

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

sestavený k 31.12.2017
(v Kč na dvě desetinná místa)

2017

Obec Kocbeře

IČO	278009
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Nové Kocbeře 53 Kocbeře 54464 Kocbeře
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	499623520 ucetni@kocbere.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 600 000,00	1 611 250,00	1 611 234,71
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	30 000,00	40 000,00	39 320,98
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	130 000,00	137 100,00	136 997,04
1121	Daň z příjmů právnických osob	1 500 000,00	1 460 400,00	1 457 804,80
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	50 000,00	27 530,00	23 750,00
1211	Daň z přidané hodnoty	3 000 000,00	2 961 000,00	2 960 387,85
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	330 000,00	334 000,00	332 858,00
1341	Poplatek ze psů	14 000,00	14 100,00	13 909,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	2 000,00	2 000,00	1 215,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	4 000,00	4 000,00	3 300,00
1361	Správní poplatky	7 000,00	10 430,00	10 430,00
1381	Daň z hazardních her	-	30 000,00	27 264,00
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	30 000,00	10 000,00	9 348,70
1511	Daň z nemovitých věcí	520 000,00	665 000,00	664 027,45
1xxx	Daňové příjmy	7 217 000,00	7 306 810,00	7 291 847,53
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	400 500,00	400 500,00	393 130,00
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	200,00	270,00	265,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	28 500,00	33 100,00	33 061,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	36 450,00	36 450,00	36 393,00
2141	Příjmy z úroků (část)	2 020,00	2 020,00	1 797,85
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	-	60 000,00	60 000,00
2310	Příjmy z prodeje krátk.a drobného dlouhodob.majetku	2 000,00	9 930,00	9 867,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	16 010,00	16 008,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	3 000,00	3 000,00	-
2xxx	Nedaňové příjmy	472 670,00	561 280,00	550 521,85
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		7 689 670,00	7 868 090,00	7 842 369,38
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	18 470,00	18 467,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	98 400,00	98 400,00	98 400,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	348 060,00	348 053,20
4xxx	Přijaté transfery	98 400,00	464 930,00	464 920,20
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		7 788 070,00	8 333 020,00	8 307 289,58

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2212	Silnice	260 000,00	290 000,00	180 880,80
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	150 000,00	180 000,00	132 511,00
2310	Pitná voda	475 470,00	547 470,00	354 178,33
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	24 850,00	24 850,00	6 793,00
3119	Ostatní záležitosti základního vzdělání	966 530,00	1 314 590,00	1 314 580,20
3314	Činnosti knihovnické	27 200,00	27 200,00	22 822,00
3319	Ostatní záležitosti kultury	7 500,00	25 500,00	24 451,00
3322	Zachování a obnova kulturních památek	100 000,00	100 000,00	-
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo	404 000,00	406 300,00	26 885,00
3341	Rozhlas a televize	20 000,00	20 000,00	-
3399	Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	338 000,00	338 000,00	134 187,00
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	8 850,00	8 850,00	5 684,00
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	60 000,00	60 000,00	60 000,00
3612	Bytové hospodářství	15 000,00	15 000,00	1 854,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3631	Veřejné osvětlení	150 000,00	150 000,00	119 627,00
3632	Pohřebnictví	270 000,00	270 000,00	68 244,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	1 640 590,00	2 248 130,00	983 948,89
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	30 000,00	30 000,00	12 502,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	350 000,00	350 000,00	300 443,00
3739	Ostatní ochrana půdy a spod.vody	60 000,00	60 000,00	47 892,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	310 000,00	310 000,00	309 448,00
4357	Domovy pro osoby se zdr. post. a domovy se zvl.rež	10 500,00	10 500,00	10 500,00
4379	Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence	-	5 000,00	5 000,00
5212	Ochrana obyvatelstva	1 000,00	1 000,00	-
6112	Zastupitelstva obcí	686 280,00	686 280,00	650 147,00
6114	Volby do Parlamentu ČR	-	18 000,00	15 665,00
6118	Volba prezidenta republiky	-	230,00	217,00
6171	Činnost místní správy	1 118 000,00	1 117 870,00	1 065 493,81
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	5 500,00	5 500,00	4 260,60
6399	Ostatní finanční operace	50 000,00	50 000,00	23 750,00
6402	Finanční vypořádání minulých let	-	4 660,00	4 653,05
Rozpočtové výdaje		7 539 270,00	8 674 930,00	5 886 617,68
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		248 800,00	341 910,00-	2 420 671,90

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	591 310,00	2 160 454,74-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	248 900,00	250 950,00	250 942,06
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	248 900,00-	250 950,00-	250 942,06-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	248 800,00-	249 400,00-	249 392,16-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	10 825,00-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		248 800,00-	341 910,00	2 420 671,90-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	6 292 793,26	2 160 454,74	8 453 248,00
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	6 292 793,26	2 160 454,74	8 453 248,00
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8 003,50	-	8 003,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	42 348 012,74	104 331,00	42 452 343,74
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	184 056,09	-	184 056,09
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 527 637,23	38 258,00	1 565 895,23
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	5 975 031,09	2 114,60-	5 972 916,49
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	475 432,00	17 815,00	493 247,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	8 003,50-	-	8 003,50-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	10 600 884,00-	822 504,00-	11 423 388,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	146 635,00-	8 936,00-	155 571,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 527 637,23-	38 258,00-	1 565 895,23-
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	1 872,00	206,70-	1 665,30
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	18 563,00-	6 773,00	11 790,00-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5321	Neinvestiční transfery obcím	2 000,00	2 400,00	2 300,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	15 420,00	15 420,00	15 420,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
33060	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	40 000,00	x	40 000,00	x
33060	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	40 000,00-	x	40 000,00
33060			40 000,00	40 000,00-	40 000,00	40 000,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	308 060,00	x	308 053,20	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	308 060,00-	x	308 053,20

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
33063			308 060,00	308 060,00-	308 053,20	308 053,20
98008	5161	Poštovní služby	x	80,00-	x	75,00
98008	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	150,00-	x	142,00
98008		Účel. dot. na výdaje při volbách	-	230,00-	-	217,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	18 470,00	x	18 467,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	15 000,00-	x	14 077,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	550,00-	x	-
98071	5161	Poštovní služby	x	150,00-	x	150,00
98071	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	1 000,00-	x	142,00
98071	5175	Pohoštění	x	1 300,00-	x	1 296,00
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do	18 470,00	18 000,00-	18 467,00	15 665,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Kocbeře za rok 2017.

Přezkoumání hospodaření provedly Bc.Jaroslava Macháčová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání a Libuše Vacková – kontrolor , na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst.1, zákona č.128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu od 26.9.2017 (příprava dokladů, dílčí přezkum) a 6.2.2018 (závěrečné práce, zpracování zpráv).

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření Obce Kocbeře za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření Obce Kocbeře za rok 2017 se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření Obce Kocbeře za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 1,03 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 3,00 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

IV. Ověření poměru dluhu ÚSC k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu obce Kocbeře k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. Z předložených podkladů vyplývá, že dluh nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Kocbeře za rok 2017 je zveřejněn na elektronické úřední desce nebo je k nahlédnutí na Obecním úřadu Kocbeře.

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Kocbeře.

Obec Kocbeře jako zřizovatel PO Základní škola a Mateřská škola Kocbeře poskytla škole na provoz ze svého rozpočtu částku Kč 950 000,- Kč. Výnosy- příspěvek za stravné a ostatní příjmy školy včetně dotací činily 4 938 745,95 Kč. Náklady školy celkem činily 4 802 342,31 Kč. Výsledek hospodaření za rok 2017 ve výši 136 403,64 Kč a jeho převedení do rezervního fondu schváleno Zastupitelstvem obce dne 28.2.2018.

Zůstatky fondů po rozdělení hospodářského výsledku v Kč:

fond odměn	30 000,00 Kč
FKSP	72 507,85 Kč
rezervní fond ze zlepšeného výsl.hosp.	12 777,24 Kč
rezervní fond z ost.titulů	332 728,20 Kč
fond reprodukce majetku, investiční fond	15 000,37 Kč
výsledek hospodaření po rozdělení do fondů	0,00 Kč

Roční účetní závěrka, zřízené příspěvkové organizace, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, je založena na Obecním úřadu Kocbeře .

XI. Ostatní doplňující údaje

Poskytnuté dary z rozpočtu obce, dle smlouvy o poskytnutí daru:

TJ Jiskra Kocbeře	60 000,00 Kč
Diakonie Dvůr Králové n.L.	1 500,00 Kč
Obl.charita Č.Kostelec-Hospic	4 500,00 Kč
Pečov.slужba Dvůr Králové n.L.	1 500,00 Kč
Farní charita Dvůr Králové n.L.	1 500,00 Kč
Domov důchodců Dvůr Králové n.L.	1 000,00 Kč
Linka bezpečí Praha-Bohnice	5 000,00 Kč

Poskytnuté neinvestiční transfery z rozpočtu obce:

DSO-Společenství obcí Podkrkonoší	15.420,00 Kč
Městská knihovna Trutnov	2.500,00 Kč
MAS Království Jestř.Hory	2 000,00 Kč
Město Dvůr Králové n.L.-přestupky	2 300,00 Kč

Cizí prostředky – přehled čerpání a splátek úvěrů a půjček.

Účel půjčky	Výše půjčky	Roční splátka	Zůstatek	Splatnost půjčky
Vodovod	6 345 000,-Kč	249 392,16-Kč	0,00 Kč	06/2017

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	