

OBEC KOSTELNÍ LHOTA



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

sestavený ke dni 31. 12. 2016

Název organizace: **Obec Kostelní Lhota**

Sídlo organizace: **Kostelní Lhota č. p. 6, PSČ 289 12**

Identifikační číslo: **00239267**

Telefon: 325 599 019

E-mail: ou@kostelni-lhota.cz

www.kostelni-lhota.cz

Zřízené příspěvkové organizace:

- Mateřská škola Kostelní Lhota
- Základní škola Kostelní Lhota

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE KOSTELNÍ LHOTA ZA ROK 2016

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Rozpočet obce Kostelní Lhota na rok 2016 byl schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2015. V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu, tj. příjmů a výdajů, proto byl rozpočet během roku upravován. Všechna rozpočtová opatření, RO č. 1 až č. 9, byla projednána a schválena zastupitelstvem obce a jsou zahrnuta ve výkazu FIN 2-12M pro hodnocení plnění příjmů a výdajů roku 2016, v němž jsou obsaženy všechny finanční operace v plném členění podle rozpočtové skladby.

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečný stav
Třída 1 – Daňové příjmy	8.741.000,00 Kč	10.212.121,67 Kč	10.212.121,67 Kč
Třída 2 – Nedaňové příjmy	406.487,00 Kč	672.243,78 Kč	672.243,78 Kč
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00 Kč	65.121,00 Kč	65.121,00 Kč
Třída 4 – Přijaté dotace (transfery)	1.604.614,00 Kč	4.645.499,94 Kč	4.645.499,94 Kč
<i>Příjmy celkem</i>	<i>10.752.101,00 Kč</i>	<i>15.594.986,39 Kč</i>	<i>15.594.986,39 Kč</i>
Třída 5 – Běžné výdaje	8.576.978,00 Kč	10.365.795,26 Kč	10.365.794,27 Kč
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1.300,00,00 Kč	3.525.323,30 Kč	3.525.280,30 Kč
<i>Výdaje celkem</i>	<i>9.876.978,00 Kč</i>	<i>13.891.118,56 Kč</i>	<i>13.891.074,57 Kč</i>
SALDO: PŘÍJMY - VÝDAJE	875.123,00 Kč	1.703.867,83 Kč	1.703.911,82 Kč
Třída 8 - Financování			
Příjem dlouhodobého úvěru	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Splátka dlouhodobého úvěru	- 1.270.140,00 Kč	- 1.270.140,00 Kč	- 1.270.140,00 Kč
Změna stavu peněž. prostř. na bank. účt.	395.017,00 Kč	- 433.727,83 Kč	- 433.771,82 Kč
FINANCOVÁNÍ CELKEM	- 875.123,00 Kč	- 1.703.867,83 Kč	- 1.703.911,82 Kč

Příjmová část

Třída 1: Daňové příjmy (skutečnost: 10.212.121,67 Kč)

V této části jsou zahrnuty přerozdělené výnosy ze všech sdílených daní, jejichž správcem je finanční úřad; daň z nemovitých věcí je převedena obci v plné výši.

Pouze daň z příjmů právnických osob za obec naplňuje obec sama; je povinna ji finančnímu úřadu přiznat, nepřevádí ji však do státního rozpočtu, dojde pouze k jejímu proúčtování jak v příjmech, tak i ve výdajích. Ostatní poplatky jsou vybírány přímo na účet obce.

Položka	Popis	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
1111	Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	1.450.000,00	2.049.057,56	2.049.057,56
1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	30.000,00	83.373,86	83.373,86
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	200.000,00	217.401,83	217.401,83
1121	Daň z příjmů právnických osob	1.700.000,00	2.246.840,48	2.246.840,48
1122	Daň z příjmů právnických osob za obec	210.000,00	295.070,00	295.070,00
1211	Daň z přidané hodnoty	3.700.000,00	3.902.883,78	3.902.883,78
1334	Odvody za odnětí půdy ze ZPF	0,00	12.945,00	12.945,00
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	3.000,00	176,00	176,00
1340	Místní poplatek za komunální odpad od občanů	480.000,00	502.700,00	502.700,00
1341	Místní poplatek ze psů	22.000,00	22.025,00	22.025,00
1343	Místní poplatek za užívání veřejného prostranství	1.000,00	820,00	820,00
1351	Odvod z loterií a podob. her kromě výh. hracích příst.	25.000,00	42.159,48	42.159,48
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	120.000,00	103.058,47	103.058,47
1361	Správní poplatky	10.000,00	9.660,00	9.660,00
1511	Daň z nemovitých věcí	790.000,00	723.950,21	723.950,21
	Daňové příjmy celkem	8.741.000,00	10.212.121,67	10.212.121,67

Třída 2: Nedaňové příjmy (skutečnost: 672.243,78 Kč)

(odvětvové – paragrafové třídění)

Oddíl paragr.	Název	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
1012	Podnikání a restrukt. v zemědělství (pachtovné z poli)	180.485,00	181.480,00	181.480,00
1014	Ozdrav. hosp. zvířat - útulky pro zvířata (přijata náhrada od obc. za umístění psů v útulku na nákl. obce)	200,00	0,00	0,00
1032	Podpora ostat. produkč. čin. – lesní hospodářství	2.000,00	0,00	0,00
2122	Sběr a zpracování druhotných surovin	0,00	14.099,00	14.099,00
2341	Vodní díla v zeměděl. krajině (z pronájmu vodních nádrží)	2,00	0,00	0,00
3326	Pořízení, zachování a obn. hodnot míst. kult., nár.a hist. pověd. (finanční dar od NO ČČSH na obnovu zvoníčky)	0,00	140.000,00	140.000,00
3399	Ostatní záležitosti kultury j. n.	0,00	17.550,00	17.550,00
3412	Sportovní zařízení v maj. obce	60.000,00	58.000,00	58.000,00
3632	Pohřebnictví	300,00	0,00	0,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j. n. (za zřízení věcného břemene na pozemcích obce)	1.000,00	5.504,00	5.504,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů (za odstraňování odpadů ze smluv. vztahů – práv. os., OSVC)	30.000,00	30.500,00	30.500,00
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů (částec. náhrady za vytríděný odpad – Elektrowin, Eko-kom aj.)	130.000,00	208.328,50	208.328,50
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň (za dříví)	1.000,00	14.345,00	14.345,00
6171	Činnost místní správy (příjmy za poskytnuté služby, přijaté fin. dary)	1.000,00	2.392,00	2.392,00
6310	Obecné příjmy a výdaje z finanč. operací (přijaté úroky od peněžních ústavů)	500,00	45,28	45,28
	Nedaňové příjmy celkem	406.487,00	672.243,78	672.243,78

Třída 3: Kapitálové příjmy (skutečnost: 65.121,00 Kč)

(odvětvové - paragrafové třídění)

Oddíl paragr.	Název	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
3639	Komunální služby a územní rozvoj j. n. (prodej obecního pozemku)	0,00	65.121,00	65.121,00
	Kapitálové příjmy celkem	0,00	65.121,00	65.121,00

Třída 4: Přijaté transfery (dotace) z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, státních fondů a ostatních rozpočtů veřejné úrovně, vnitřní převody vyúčtování finančních vztahů k uvedeným rozpočtům ústřední a místní úrovně

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v níže uvedené tabulce. Doplatky dotací na dokončený projekt „Komplexní úprava veřejných prostranství v Kostelní Lhotě“ a na mzdy zaměstnanců z ÚP budou očekávány na příjmové straně rozpočtu v následujícím roce.

Poskytovatel	ÚZ	Pol.	Účel	Přijaté dotace v Kč v r. 2016 (skutečnost)	Čerpání dotací v Kč v r. 2016 (výdaje skutečnost)
SR-VPS	98193	4111	Volby do ZK	15.416,00	15.416,00
SR - SDV		4112	Na státní správu	152.300,00	152.300,00
SFŽP ČR	90104	4113	„Komplexní úprava veřejných prostranství v Kostelní Lhotě“	1.067.391,00	1.287.614,00
SR - MPSV-ÚP	13013	4116	VPP – OP Zaměstnanost (na zaměstnance)	391.712,00	433.712,00
MZe ČR	29331	4116	Obnova zvoníčky NO ČČSH	546.224,00	546.224,00
Z jiných obcí		4121	Na značení lhotěcké cyklotrasy č. 8240	39.457,00	39.457,00
Stř. kr. – FPDH a sl. IZS	93	4122	Vybavení JSDH	155.000,00	155.000,00
SFDI	91628	4213	Chodníky podél silnice II/611 (k Sadské)	1.377.999,94	1.377.999,94
		4134	Vnitřní převod mezi bankovními účty obce	900.000,00	900.000,00
Celkem				4.645.499,94	4.907.722,94

Výdajová část

Třída 5: Běžné výdaje - neinvestiční (skutečnost: 10.365.794,27 Kč)

(odvětvové - paraagrafové třídění)

Oddíl paragr.	Název	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
1014	Ozdrav. hosp. zvířat, pol. a spec. plod. a svl. (za umístění nalezených psů v útulku)	1.500,00	0,00	0,00
1032	Podpora ostatních produkčních činností (zajištění lesních porostů dle hospodářských osnov)	5.000,00	0,00	0,00
2115	Úspora energie a obn. zdroje – Stavební úpravy a dost. MŠ (úroky a bank. popl. z dlouhod. úvěru na staveb. úpravy MŠ)	31.000,00	24.407,11	24.407,11
2143	Cestovní ruch (značení lhotécké cyklotrasy č. 8240)	180.000,00	148.735,00	148.735,00
2212	Silnice (výdaje na údržbu místních komunikací)	333.000,00	15.331,00	15.331,00
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací (provozní výdaje související s údržbou cyklostezky)	10.000,00	6.920,30	6.920,30
2221	Provoz veřejné silniční dopravy (dopravcům na zajištění dopravní obslužnosti)	130.850,00	125.850,00	125.850,00
2223	Bezpečnost silničního provozu (oprava měřičů rychlosti vozidel)	60.000,00	17.025,00	17.025,00
2310	Pitná voda v tom – skutečnost: - nádrž na EKO-VODU – elektřina 27.626,0 Kč - vodovod – úroky a popl. z úvěru na vodovod 59.485,51 Kč	96.800,00	87.111,51	87.111,51
2341	Vodní díla v zemědělské krajině (rybník, propojovací příkopy k rybníku – běžná údržba)	13.000,00	3.247,50	3.247,50
2399	Ostatní záležitosti vodního hospodářství (oprava čidla výstražného a varovného povodňov. systému)	0,00	13.431,00	13.431,00
3111	Mateřská škola (finanční příspěvek na provozní výdaje mateřské školy)	450.000,00	450.000,00	450.000,00
3117	První stupeň základních škol (finanční příspěvek na provozní výdaje základní školy)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
3319	Ostatní záležitosti kultury	12.000,00	7.958,00	7.957,00
3326	Pořízení, zachování a obn. hodnot míst. kult., nár. a hist. pov. v tom - skutečnost: - akce obnova zvonice = 780.319,00 Kč (spoluřin. z fin. daru od NO CČSH 140.000,0 Kč a z dotace MZe = 546.224,0 Kč); - provoz. výdaje ostatní = 4.800,00 Kč	0,00	785.119,00	785.119,00
3341	Rozhlas a televize (místní rozhlas – poplatky OSA, Intergram)	10.000,00	5.653,00	5.653,00
3399	Ostatní záležitosti kultury aj. (činnost KPOZ – vítání občáků, kultur. a společen. akce, jubil.)	81.000,00	126.137,45	126.137,45
3412	Sportovní zařízení v majetku obce (objekt v areálu sportovního hřiště pronajatý od ČOS - opravy a údržba, doplatek na energie, ostatní provozní výdaje)	67.000,00	39.542,10	39.542,10
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	10.000,00	3.500,00	3.500,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekr.	11.000,00	12.000,00	12.000,00
3631	Veřejné osvětlení (elektřina, opravy a údržba dodavatelsky, materiál)	300.000,00	280.985,00	280.985,00
3632	Pohřebnictví (provozní výdaje na údržbu hřbitovů)	27.000,00	15.551,00	15.551,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j. n. (neinv. výdaje souvis. se správou, údržbou nemovitostí a rozvojem ost. obecního majetku, techn. zázemí)	1.208.000,00	1.310.170,00	1.310.170,00
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	10.000,00	6.238,00	6.238,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů (svoz popelnic, likvidace netříděného směsného komunál. odpadu, provoz sběrného místa)	600.000,00	563.965,70	563.965,70
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů (svoz, likvidace separovaného odpadu)	207.000,00	191.476,55	191.476,55

Oddíl paragr.	Název	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň v tom – skutečnost: - akce Komplexní úprava veř. prostr.v K.L. = 1.892.480,24 Kč (částec. kryto dotací ze SFŽP) - běžná údržba veř. prostr. = 443.995,99 Kč	1.983.058,00	2.336.476,23	2.336.476,23
4356	Denní stacion. a centra denních sociálních služeb (pečovatelská služba pro seniory)	10.000,00	19.063,00	19.063,00
5212	Ochrana obyvatelstva	1.000,00	0,00	0,00
5512	Požární ochrana – dobrovolná část skutečnost: v tom: jednotka PO SDH, organ. složka obce 241.538,6 Kč na zajiš. akceschopnosti – částec. kryto dotací ze Stř.kr.; v tom: SDH, spolek – dotace na činnost 15.000,0 Kč	236.490,00	256.538,60,00	256.538,60
6112	Zastupitelstvo obce	835.000,00	755.220,00	755.220,00
6115	Volby do zastupitelstev územních samospráv (volby do ZK; plně kryto dotací ze SR)	0,00	15.416,00	15.416,00
6171	Činnost místní správy	1.035.280,00	1.136.055,81	1.136.055,82
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací (služby peněžních ústavů)	12.000,00	11.601,40	11.601,40
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech (vnitřní převody mezi bank. účty obce; ve stejné výši v příjmech - tř. 4)	0,00	900.000,00	900.000,00
6399	Ostatní finanční operace (proúčtování daně z příjmů práv. osob za obec; zaučtováno ve stejné výši v daňových příjmech – tř. 1)	210.000,00	295.070,00	295.070,00
	Běžné výdaje celkem	8.576.978,00	10.365.795,26	10.365.794,27

Třída 6: Kapitálové výdaje - investiční (skutečnost: 3.525.323,30 Kč)
(odvětvové – paragrafové třídění)

Oddíl paragr.	Název	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečnost v Kč
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací - akce „Kostel. Lhota – rekonstr. chodníků podél silnice 611/II“ (směr k Sadské) = 1.645.849,30 Kč (spolufinanc. ze SFDI – viz. přijaté dotace; - dílčí PD další etapy rekonstr. chodníků = 202.000,0 Kč	0,00	1.847.849,30	1.847.849,30
3111	Mateřská škola - TŽ přír. zahrady v MŠ v r. 2016, vybavení kuchyně v MŠ	1.000.000,00	1.105.102,00	1.105.059,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j. n. v tom – skutečnost: - příkopové rameno 306.372,00 Kč - nákup pozemků 210.000,00 Kč	300.000,00	516.372,00	516.372,00
5512	Požární ochrana – dobrovolná část - nákup staršího hasičského auta ASC25-706	0,00	56.000,00	56.000,00
	Kapitálové výdaje celkem	1.300.000,00	3.525.323,30	3.525.280,30

2. Stav bankovních účtů obce a pokladny, úvěrový účet k 31. 12. 2016

	Stav k 01. 01. 2016 v Kč	Stav k 31. 12. 2016 v Kč
Základní běžný účet	5.675.483,35	6.109.255,17
Pokladní hotovost	0,00	0,00
Úvěrový účet (dlouhodobé bankovní úvěry na stavbu vodovodu a přestavbu MŠ)	5.885.242,00	4.615.102,00

3. Majetek

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena se stavem ke dni 31. 12. 2016. Vybrané položky:

Název	Účet	Částka v Kč (brutto)	Oprávký (korekce) v Kč	Částka v Kč (netto)
Aktiva celkem		150.149.277,24	18.037.141,20	132.112.136,04
A. Stálá aktiva celkem		135.656.354,65	18.033.481,20	117.622.873,45
z toho: Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	43.320,00	43.320,00	0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	297.730,00	127.447,00	170.283,00
Stavby	021	85.961.468,71	13.523.588,00	72.437.880,71
Samostat. movité věci a soubory věcí	022	8.651.101,00	2.308.963,00	6.342.138,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2.030.163,20	2.030.163,20	0,00
Pozemky	031	12.980.406,23	-	12.980.406,23
Kulturní předměty	032	263.601,00	-	263.601,00
Nedokončený dlouhodob. hm. majetek	042	288.800,00	-	288.800,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	25.139.764,51	-	25.139.764,51
B. Oběžná aktiva celkem		14.492.922,59	3.660,00	14.489.262,59
Pasiva celkem				132.112.136,04
C. Vlastní kapitál celkem				119.031.314,41
D. Cizí zdroje celkem				13.080.821,63
z toho: dlouhodobé závazky				11.262.840,33
krátkodobé závazky				1.817.981,30

4. Hlavní a hospodářská činnost obce

Obec Kostelní Lhota neprovozuje hospodářskou činnost, všechny činnosti vykonává v rámci hlavní činnosti. Výsledek hospodaření běžného účetního období: + 3.540.165,35 Kč.

5.1. Přehled poskytnutých transferů z rozpočtu obce jiným veřejným rozpočtům územní úrovně

Městu Sadská dle veřejnoprávní smlouvy na přestupky	3.000,00 Kč
Dobrovolnému svazku obcí Pečecký region na činnost dle rozp.	32.980,00 Kč

5.2. Přehled poskytnutých transferů z rozpočtu obce obecně prospěšným společnostem, spolkům, neziskovým a podobným organizacím

Centrum sociálních a zdravotních služeb Poděbrady, obecně prospěšná spol.: na činnost	19.063,00 Kč
Svaz tělesně postižených, MO Poděbrady: na činnost	2.000,00 Kč
Myslivecký svaz Kostelní Lhota, z. s.: na činnost	5.000,00 Kč
Sportovní klub Kostelní Lhota, z. s.: na činnost	100.000,00 Kč
Sbor dobrovolných hasičů Kostelní Lhota, z. s.: na činnost	15.000,00 Kč
Český svaz chovatelů ZO Kostelní Lhota, z. s.: na činnost	5.000,00 Kč

Všechny transfery byly schváleny zastupitelstvem obce a poskytnuty v souladu se smlouvou.

6. Příspěvkové organizace zřízené obcí

Mateřská škola, příspěvková organizace zřízená obcí

Neinvestiční finanční příspěvek obce v r. 2016 na zajištění provozu MŠ činil 450.000,00 Kč.
Hospodářský výsledek MŠ k 31. 12. 2016 = 5.953,55 Kč (zisk).
Rezervní fond: stav k 31. 12. 2016 = 56.497,54 Kč.

Základní škola 1. stupeň, příspěvková organizace zřízená obcí

Neinvestiční finanční příspěvek obce v r. 2016 na zajištění provozu ZŠ 1. stupeň činil 300.000,00 Kč.
Hospodářský výsledek ZŠ k 31. 12. 2016 = 41.358,26 Kč (zisk).
Rezervní fond: stav k 31. 12. 2016 = 65.311,49 Kč.

Hospodaření příspěvkových organizací obce, mateřské školy a základní školy včetně finančního vypořádání za rok 2016 bylo schváleno na zasedání ZO dne 08. 3. 2017.

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí Krajským úřadem Středočeského kraje, Odborem finanční kontroly ve dnech 03. 11. 2016 a 27. 04. 2017. Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

Návrh závěrečného účtu obce za rok 2016 byl zveřejněn ve dnech 23. 05. 2017 až 07. 06. 2017 na pevné úřední desce OÚ v užším rozsahu a v plném znění včetně všech zákonem předepsaných příloh v elektronické podobě na internetových stránkách obce a byl k nahlédnutí v listinné podobě v kanceláři OÚ Kostelní Lhota.

Příloha: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Účetní závěrka za rok 2016 – rozvaha k 31. 12. 2016, výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016, příloha k účetní závěrce se stavem k 31. 12. 2016, Inventarizační zpráva za rok 2016

Roční účetní závěrky včetně všech zákonem předepsaných příloh příspěvkových organizací zřízených obcí (MŠ a ZŠ) k 31. 12. 2016

K návrhu závěrečného účtu obce za r. 2016 mohli občané Kostelní Lhoty podávat připomínky písemně do 06. 06. 2017.

Závěrečný účet obce za rok 2016 byl schválen Zastupitelstvem obce Kostelní Lhota dne 07. 06. 2017 usnesením č. 1:

„Zastupitelstvo obce Kostelní Lhota uděluje souhlas s celoročním hospodařením obce a závěrečným účtem obce za rok 2016 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 bez výhrad.“

Drobný Tomáš
starosta obce