

Obec Všeradice

Závěrečný účet za rok 2019

Sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název	Obec Všeradice
Adresa	Všeradice 26726 Všeradice
IČO	00234001
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	311684281
E-mail	info@vseradice.cz

Doplňující údaje o organizaci

Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
 - Daňové příjmy
 - Plnění sdílených daní po měsících
 - Plnění sdílených daní v minulých třech letech
 - Plnění běžných výdajů dle paragrafů
 - Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
 - Vyhodnocení salda provozního přebytku po měsících
 - Měsíční stav finančních prostředků
 - Porovnání běžných a kapitálových výdajů po měsících
 - Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Porovnání nákladových a výnosových účtů
 - Porovnání příjmů a výdajů
- III. Majetek
- IV. Komentáře

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

P Ř Í J M Y

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 578 426,34	1 200 000,00	131,54	1 579 000,00	99,96	573,66
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená popla	41 839,34	60 000,00	69,73	60 000,00	69,73	18 160,66
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	141 129,93	110 000,00	128,30	142 000,00	99,39	870,07
1121	Daň z příjmů právnických osob	1 314 454,76	1 250 000,00	105,16	1 315 000,00	99,96	545,24
1211	Daň z přidané hodnoty	2 958 853,96	2 500 000,00	118,35	2 959 000,00	100,00	146,04
1337	Poplatek za komunální odpad	288 701,00	270 000,00	106,93	288 701,00	100,00	0,00
1341	Poplatek ze psů	6 140,00	7 000,00	87,71	7 000,00	87,71	860,00
1361	Správní poplatky	5 730,00	12 000,00	47,75	12 000,00	47,75	6 270,00
1381	Daň z hazardních her s výjimkou dílčí daně	35 440,25	20 000,00	177,20	35 500,00	99,83	59,75
1511	Daň z nemovitých věcí	489 728,82	420 000,00	116,60	490 000,00	99,94	271,18
Třída	1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 860 444,40	5 849 000,00	117,29	6 888 201,00	99,60	27 756,60
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	240 858,00	238 000,00	101,20	267 125,00	90,17	26 267,00
2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	610,00	1 000,00	61,00	1 000,00	61,00	390,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	58 292,00	60 000,00	97,15	60 000,00	97,15	1 708,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	91 794,00	32 000,00	286,86	92 000,00	99,78	206,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	19 580,00	15 000,00	130,53	20 000,00	97,90	420,00
2141	Příjmy z úroků (část)	2 309,30	1 000,00	230,93	2 310,00	99,97	0,70
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	100,00	0,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	32 000,00	32 000,00	100,00	32 000,00	100,00	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	49 861,51	30 000,00	166,21	50 000,00	99,72	138,49
2343	Příjmy dobř.úhrad z dobř.v.prostoru a z vy	9 468,39	9 500,00	99,67	9 500,00	99,67	31,61
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	529 773,20	418 500,00	126,59	558 935,00	94,78	29 161,80
Třída	3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3201	Příjmy z prodeje akcií	265 703,28	0,00	0,00	265 703,28	100,00	0,00
Třída	3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	265 703,28	0,00	0,00	265 703,28	100,00	0,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	16 923,00	0,00	0,00	16 923,00	100,00	0,00
4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	95 100,00	90 000,00	105,67	95 100,00	100,00	0,00
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	13 608,00	0,00	0,00	13 608,00	100,00	0,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
4131	Převody z vlastních fondů hospodářské (p	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00	100,00	0,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	495 631,00	90 000,00	550,70	495 631,00	100,00	0,00
	PŘÍJMY CELKEM	8 151 551,88	6 357 500,00	128,22	8 208 470,28	99,31	56 918,40

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

VÝDAJE

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	404 397,00	386 400,00	104,66	451 400,00	89,59	47 003,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	162 868,00	113 000,00	144,13	163 824,00	99,42	956,00
	5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	253 061,00	250 000,00	101,22	253 100,00	99,98	39,00
	5029 Ostatní platby za provedenou práci jinde n	2 500,00	5 000,00	50,00	5 000,00	50,00	2 500,00
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	100 706,00	97 000,00	103,82	107 000,00	94,12	6 294,00
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	59 205,00	59 000,00	100,35	69 000,00	85,80	9 795,00
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 627,00	1 700,00	95,71	1 700,00	95,71	73,00
	5131 Potraviny	799,00	0,00	0,00	2 000,00	39,95	1 201,00
	5132 Ochranné pomůcky	1 648,00	0,00	0,00	4 000,00	41,20	2 352,00
	5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	12 000,00	21 500,00	55,81	31 500,00	38,10	19 500,00
	5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	177 739,50	154 000,00	115,42	236 108,00	75,28	58 368,50
	5141 Úroky vlastní	229 431,87	226 530,00	101,28	231 000,00	99,32	1 568,13
	5151 Studená voda	16 726,00	10 000,00	167,26	17 100,00	97,81	374,00
	5153 Plyn	89 738,83	72 000,00	124,64	102 000,00	87,98	12 261,17
	5154 Elektrická energie	191 241,00	197 000,00	97,08	255 000,00	75,00	63 759,00
	5156 Pohonné hmoty a maziva	25 749,00	28 000,00	91,96	28 000,00	91,96	2 251,00
	5161 Poštovní služby	2 554,40	4 000,00	63,86	4 000,00	63,86	1 445,60
	5162 Služby elektronických komunikací	17 990,36	18 000,00	99,95	18 000,00	99,95	9,64
	5163 Služby peněžních ústavů	107 952,80	102 500,00	105,32	111 000,00	97,25	3 047,20
	5164 Nájemné	100,00	2 000,00	5,00	2 000,00	5,00	1 900,00
	5166 Konzultační, poradenské a právní služby	99 757,62	230 000,00	43,37	240 000,00	41,57	140 242,38
	5167 Služby školení a vzdělávání	11 336,00	8 000,00	141,70	13 000,00	87,20	1 664,00
	5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	42 997,70	20 000,00	214,99	45 000,00	95,55	2 002,30
	5169 Nákup ostatních služeb	1 845 328,69	1 978 000,00	93,29	2 084 900,00	88,51	239 571,31
	5171 Opravy a udržování	373 747,00	202 100,00	184,93	447 533,00	83,51	73 786,00
	5172 Programové vybavení	28 264,00	30 500,00	92,67	30 500,00	92,67	2 236,00
	5173 Cestovné	3 449,00	4 000,00	86,23	4 500,00	76,64	1 051,00
	5175 Pohoštění	8 721,00	3 000,00	290,70	16 000,00	54,51	7 279,00
	5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
	5194 Věcné dary	2 200,00	500,00	440,00	8 500,00	25,88	6 300,00
	5222 Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
	5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	2 000,00	5 000,00	40,00	5 000,00	40,00	3 000,00
	5321 Neinvestiční transfery obcím	12 000,00	3 000,00	400,00	12 000,00	100,00	0,00
	5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	98 750,00	97 000,00	101,80	98 830,00	99,92	80,00
	5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvko	270 000,00	270 000,00	100,00	270 000,00	100,00	0,00
	5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	91 638,00	85 000,00	107,81	125 000,00	73,31	33 362,00
	5364 Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočt	2 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00	100,00	0,00
	5492 Dary obyvatelstvu	0,00	10 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
	5901 Nespecifikované rezervy	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
	5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	0,00	45 123,67	0,00	45 123,67	0,00	45 123,67
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	7 048 223,77	4 793 853,67	147,03	7 845 618,67	89,84	797 394,90
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121 Budovy, haly a stavby	63 958,00	200 000,00	31,98	222 292,00	28,77	158 334,00
	6122 Stroje, přístroje a zařízení	94 708,00	0,00	0,00	94 708,00	100,00	0,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	158 666,00	200 000,00	79,33	317 000,00	50,05	158 334,00
	VÝDAJE CELKEM	7 206 889,77	4 993 853,67	144,32	8 162 618,67	88,29	955 728,90

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	418 984,22	0,00	0,00	1 317 794,72	31,79
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-1 363 646,33	-1 363 646,33	100,00	-1 363 646,33	100,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-944 662,11	-1 363 646,33	69,27	-45 851,61	2 060,26

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol:11xx-12xx)	6 034 704,33	5 120 000,00	117,87	6 055 000,00	99,66	20 295,67
Místní popl. (Pol:133x-134x)	294 841,00	277 000,00	106,44	295 701,00	99,71	860,00
Správní popl. (Pol:136x)	5 730,00	12 000,00	47,75	12 000,00	47,75	6 270,00
Daň z nemov. (Pol:1511)	489 728,82	420 000,00	116,60	490 000,00	99,94	271,18

Sdílené daně po měsících

Měsíc	Skutečnost
Leden	489 938,48
Únor	453 957,91
Březen	481 647,36
Duben	365 428,47
Květen	437 958,85
Červen	552 776,25
Červenec	676 258,63
Srpen	451 455,80
Září	485 897,89
Říjen	484 370,55
Listopad	484 094,91
Prosinec	670 919,23
CELKEM	6 034 704,33

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2017	2018	2019
Leden	365 907,16	394 577,52	489 938,48
Únor	405 555,10	458 667,91	453 957,91
Březen	431 037,09	472 251,66	481 647,36
Duben	298 641,64	330 574,55	365 428,47
Květen	380 477,80	395 864,24	437 958,85
Červen	509 852,95	567 869,92	552 776,25
Červenec	568 124,73	593 426,93	676 258,63
Srpen	392 238,31	446 827,44	451 455,80
Září	369 572,23	376 143,83	485 897,89
Říjen	338 516,47	449 009,53	484 370,55
Listopad	403 410,60	453 462,25	484 094,91
Prosinec	576 493,84	592 994,68	670 919,23
CELKEM	5 039 827,92	5 531 670,46	6 034 704,33

Plnění běžných výdajů dle paragrafů

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	139 449,82	152 000,00	91,74	153 000,00	91,14	13 550,18
1036 Správa v lesním hospodářství	48 196,00	40 000,00	120,49	60 000,00	80,33	11 804,00
2212 Silnice	367 688,80	300 000,00	122,56	387 942,00	94,78	20 253,20
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	84 830,00	85 000,00	99,80	86 830,00	97,70	2 000,00
2310 Pitná voda	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	618 771,52	685 000,00	90,33	685 300,00	90,29	66 528,48
2341 Vodní díla v zemědělské krajině	33 880,00	75 000,00	45,17	75 000,00	45,17	41 120,00
3111 Mateřské školy	275 430,20	301 530,00	91,34	306 000,00	90,01	30 569,80
3315 Činnosti muzeí a galerií	2 500,00	5 000,00	50,00	5 000,00	50,00	2 500,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	128 691,00	205 500,00	62,62	207 500,00	62,02	78 809,00
3419 Ostatní sportovní činnost	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
3613 Nebytové hospodářství	190 426,04	150 100,00	126,87	250 200,00	76,11	59 773,96
3631 Veřejné osvětlení	151 975,37	320 000,00	47,49	320 000,00	47,49	168 024,63
3632 Pohřebnictví	27 268,53	25 000,00	109,07	33 000,00	82,63	5 731,47
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	266 113,50	229 000,00	116,21	273 000,00	97,48	6 886,50
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	22 387,58	35 000,00	63,96	25 000,00	89,55	2 612,42
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	314 820,00	270 000,00	116,60	315 000,00	99,94	180,00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a k	146 658,07	100 000,00	146,66	147 000,00	99,77	341,93
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	184 998,00	140 000,00	132,14	209 000,00	88,52	24 002,00
5212 Ochrana obyvatelstva	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5273 Ostatní správa v oblasti krizového řízení	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	278 939,00	200 000,00	139,47	288 000,00	96,85	9 061,00
6112 Zastupitelstva obcí	275 870,00	275 000,00	100,32	278 100,00	99,20	2 230,00
6117 Volby do Evropského parlamentu	16 923,00	0,00	0,00	16 923,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	973 792,54	896 100,00	108,67	1 120 700,00	86,89	146 907,46
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 723,80	8 500,00	126,16	11 000,00	97,49	276,20
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	85 333,00	80 000,00	106,67	86 000,00	99,22	667,00
6399 Ostatní finanční operace	86 638,00	80 000,00	108,30	120 000,00	72,20	33 362,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	2 265 920,00	64 123,67	3 533,67	2 314 123,67	97,92	48 203,67

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	7 048 223,77	4 793 853,67	147,03	7 845 618,67	89,84	797 394,90

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	6 996 075,40	5 939 000,00	117,80	7 023 832,00	99,60	27 756,60
1031 Pěstební činnost	163 512,00	175 000,00	93,44	175 000,00	93,44	11 488,00
2119 Ostatní záležitosti těžebního průmyslu a energetiky	9 468,39	9 500,00	99,67	9 500,00	99,67	31,61
2122 Sběr a zpracování druhotných surovin	1 125,00	0,00	0,00	1 125,00	100,00	0,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	5 300,00	20 000,00	26,50	20 000,00	26,50	14 700,00
3613 Nebytové hospodářství	162 715,00	75 000,00	216,95	163 000,00	99,83	285,00
3632 Pohřebnictví	19 580,00	15 000,00	130,53	20 000,00	97,90	420,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	58 902,00	61 000,00	96,56	61 000,00	96,56	2 098,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	49 861,51	30 000,00	166,21	50 000,00	99,72	138,49
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	32 000,00	32 000,00	100,00	32 000,00	100,00	0,00
3769 Ostatní správa v ochraně život.prostředí	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	100,00	0,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 309,30	1 000,00	230,93	2 310,00	99,97	0,70
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovn	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00	100,00	0,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	265 703,28	0,00	0,00	265 703,28	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	8 151 551,88	6 357 500,00	128,22	8 208 470,28	99,31	56 918,40

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	139 449,82	152 000,00	91,74	153 000,00	91,14	13 550,18
1036 Správa v lesním hospodářství	48 196,00	40 000,00	120,49	60 000,00	80,33	11 804,00
2212 Silnice	367 688,80	300 000,00	122,56	387 942,00	94,78	20 253,20
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	84 830,00	85 000,00	99,80	86 830,00	97,70	2 000,00
2310 Pitná voda	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	618 771,52	685 000,00	90,33	685 300,00	90,29	66 528,48
2341 Vodní díla v zemědělské krajině	33 880,00	75 000,00	45,17	75 000,00	45,17	41 120,00
3111 Mateřské školy	275 430,20	301 530,00	91,34	306 000,00	90,01	30 569,80
3315 Činnosti muzeí a galerií	2 500,00	5 000,00	50,00	5 000,00	50,00	2 500,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	128 691,00	205 500,00	62,62	207 500,00	62,02	78 809,00
3419 Ostatní sportovní činnost	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
3613 Nebytové hospodářství	254 384,04	150 100,00	169,48	320 200,00	79,45	65 815,96
3631 Veřejné osvětlení	151 975,37	320 000,00	47,49	320 000,00	47,49	168 024,63
3632 Pohřebnictví	27 268,53	25 000,00	109,07	33 000,00	82,63	5 731,47
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	266 113,50	229 000,00	116,21	273 000,00	97,48	6 886,50
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	22 387,58	35 000,00	63,96	25 000,00	89,55	2 612,42
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	314 820,00	270 000,00	116,60	315 000,00	99,94	180,00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a k	241 366,07	300 000,00	80,46	394 000,00	61,26	152 633,93
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	184 998,00	140 000,00	132,14	209 000,00	88,52	24 002,00
5212 Ochrana obyvatelstva	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5273 Ostatní správa v oblasti krizového řízení	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	278 939,00	200 000,00	139,47	288 000,00	96,85	9 061,00
6112 Zastupitelstva obcí	275 870,00	275 000,00	100,32	278 100,00	99,20	2 230,00
6117 Volby do Evropského parlamentu	16 923,00	0,00	0,00	16 923,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	973 792,54	896 100,00	108,67	1 120 700,00	86,89	146 907,46
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 723,80	8 500,00	126,16	11 000,00	97,49	276,20
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	85 333,00	80 000,00	106,67	86 000,00	99,22	667,00
6399 Ostatní finanční operace	86 638,00	80 000,00	108,30	120 000,00	72,20	33 362,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	2 265 920,00	64 123,67	3 533,67	2 314 123,67	97,92	48 203,67
CELKEM VÝDAJE	7 206 889,77	4 993 853,67	144,32	8 162 618,67	88,29	955 728,90

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Měsíc	Běžné příjmy	Běžné výdaje	Saldo provozního přebytku
Leden	709 565,41	249 161,93	460 403,48
Únor	608 978,63	195 999,09	412 979,54
Březen	577 696,05	213 068,97	364 627,08
Duben	525 502,87	568 845,97	-43 343,10
Květen	503 517,01	479 498,41	24 018,60
Červen	945 678,52	610 584,55	335 093,97
Červenec	690 734,02	477 946,52	212 787,50
Srpen	536 733,39	600 926,50	-64 193,11
Září	552 891,58	238 266,35	314 625,23
Říjen	522 280,44	239 860,89	282 419,55
Listopad	511 849,71	2 673 122,96	-2 161 273,25
Prosinec	1 200 420,97	500 941,63	699 479,34
CELKEM	7 885 848,60	7 048 223,77	837 624,83

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	5 364 626,96	97 724,00
Únor	5 663 052,93	83 320,00
Březen	6 093 146,72	43 149,00
Duben	5 912 763,52	66 587,00
Květen	5 799 846,49	126 412,00
Červen	6 021 118,86	66 422,00
Červenec	6 120 561,96	77 676,00
Srpen	3 669 019,20	94 886,00
Září	3 869 420,67	86 938,00
Říjen	4 038 079,74	63 999,00
Listopad	4 012 313,51	115 118,00
Prosinec	4 597 753,82	57 458,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Měsíc	Běžné výdaje 5xxx	Kapitálové výdaje 6xxx
Leden	249 161,93	0,00
Únor	195 999,09	0,00
Březen	213 068,97	87 445,00
Duben	568 845,97	23 486,00
Květen	479 498,41	23 868,00
Červen	610 584,55	0,00
Červenec	477 946,52	0,00
Srpen	600 926,50	23 867,00
Září	238 266,35	0,00
Říjen	239 860,89	0,00
Listopad	2 673 122,96	0,00
Prosinec	500 941,63	0,00
CELKEM	7 048 223,77	158 666,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Účelový znak		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 00000 -							
		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená	1 578 426,34	1 200 000,00	131,54	1 579 000,00	99,96	573,66
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená	41 839,34	60 000,00	69,73	60 000,00	69,73	18 160,66
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná	141 129,93	110 000,00	128,30	142 000,00	99,39	870,07
1121	Daň z příjmů právnických osob	1 314 454,76	1 250 000,00	105,16	1 315 000,00	99,96	545,24
1211	Daň z přidané hodnoty	2 958 853,96	2 500 000,00	118,35	2 959 000,00	100,00	146,04
1337	Poplatek za komunální odpad	288 701,00	270 000,00	106,93	288 701,00	100,00	0,00
1341	Poplatek ze psů	6 140,00	7 000,00	87,71	7 000,00	87,71	860,00
1361	Správní poplatky	5 730,00	12 000,00	47,75	12 000,00	47,75	6 270,00
1381	Daň z hazardních her s výjimkou dílčí	35 440,25	20 000,00	177,20	35 500,00	99,83	59,75
1511	Daň z nemovitých věcí	489 728,82	420 000,00	116,60	490 000,00	99,94	271,18
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobk	240 858,00	238 000,00	101,20	267 125,00	90,17	26 267,00
2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupené	610,00	1 000,00	61,00	1 000,00	61,00	390,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	58 292,00	60 000,00	97,15	60 000,00	97,15	1 708,00
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitý	91 794,00	32 000,00	286,86	92 000,00	99,78	206,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	19 580,00	15 000,00	130,53	20 000,00	97,90	420,00
2141	Příjmy z úroků (část)	2 309,30	1 000,00	230,93	2 310,00	99,97	0,70
2212	Sankční platby přijaté od jiných subje	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	100,00	0,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	32 000,00	32 000,00	100,00	32 000,00	100,00	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhr	49 861,51	30 000,00	166,21	50 000,00	99,72	138,49
2343	Příjmy dobíh.úhrad z dobýv.prostoru a	9 468,39	9 500,00	99,67	9 500,00	99,67	31,61
3201	Příjmy z prodeje akcií	265 703,28	0,00	0,00	265 703,28	100,00	0,00
4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci	95 100,00	90 000,00	105,67	95 100,00	100,00	0,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
4131	Převody z vlastních fondů hospodářs	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00	100,00	0,00
	Příjmy:	8 121 020,88	6 357 500,00	127,74	8 177 939,28	99,30	56 918,40
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma	404 397,00	386 400,00	104,66	451 400,00	89,59	47 003,00
5021	Ostatní osobní výdaje	147 044,00	113 000,00	130,13	148 000,00	99,35	956,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a k	253 061,00	250 000,00	101,22	253 100,00	99,98	39,00
5029	Ostatní platby za provedenou práci jin	2 500,00	5 000,00	50,00	5 000,00	50,00	2 500,00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	100 706,00	97 000,00	103,82	107 000,00	94,12	6 294,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní	59 205,00	59 000,00	100,35	69 000,00	85,80	9 795,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 627,00	1 700,00	95,71	1 700,00	95,71	73,00
5131	Potraviny	799,00	0,00	0,00	2 000,00	39,95	1 201,00
5132	Ochranné pomůcky	1 648,00	0,00	0,00	4 000,00	41,20	2 352,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	12 000,00	21 500,00	55,81	31 500,00	38,10	19 500,00
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prod	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	176 640,50	154 000,00	114,70	235 009,00	75,16	58 368,50
5141	Úroky vlastní	229 431,87	226 530,00	101,28	231 000,00	99,32	1 568,13
5151	Studená voda	16 726,00	10 000,00	167,26	17 100,00	97,81	374,00
5153	Plyn	89 738,83	72 000,00	124,64	102 000,00	87,98	12 261,17
5154	Elektrická energie	191 241,00	197 000,00	97,08	255 000,00	75,00	63 759,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	25 749,00	28 000,00	91,96	28 000,00	91,96	2 251,00
5161	Poštovní služby	2 554,40	4 000,00	63,86	4 000,00	63,86	1 445,60
5162	Služby elektronických komunikací	17 990,36	18 000,00	99,95	18 000,00	99,95	9,64
5163	Služby peněžních ústavů	107 952,80	102 500,00	105,32	111 000,00	97,25	3 047,20
5164	Nájemné	100,00	2 000,00	5,00	2 000,00	5,00	1 900,00
5166	Konzultační, poradenské a právní slu	99 757,62	230 000,00	43,37	240 000,00	41,57	140 242,38
5167	Služby školení a vzdělávání	11 336,00	8 000,00	141,70	13 000,00	87,20	1 664,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a k	42 997,70	20 000,00	214,99	45 000,00	95,55	2 002,30
5169	Nákup ostatních služeb	1 845 328,69	1 978 000,00	93,29	2 084 900,00	88,51	239 571,31
5171	Opravy a udržování	373 747,00	202 100,00	184,93	447 533,00	83,51	73 786,00
5172	Programové vybavení	28 264,00	30 500,00	92,67	30 500,00	92,67	2 236,00
5173	Cestovné	3 449,00	4 000,00	86,23	4 500,00	76,64	1 051,00
5175	Pohoštění	8 721,00	3 000,00	290,70	16 000,00	54,51	7 279,00
5193	Výdaje na dopravní územní obslužno	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5194 Věcné dary	2 200,00	500,00	440,00	8 500,00	25,88	6 300,00
5222 Neinvestiční transfery spolkům	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým	2 000,00	5 000,00	40,00	5 000,00	40,00	3 000,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	12 000,00	3 000,00	400,00	12 000,00	100,00	0,00
5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpo	98 750,00	97 000,00	101,80	98 830,00	99,92	80,00
5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspě	270 000,00	270 000,00	100,00	270 000,00	100,00	0,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpo	91 638,00	85 000,00	107,81	125 000,00	73,31	33 362,00
5364 Vratky transferů poskytnutých z veř.ro	2 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00	100,00	0,00
5492 Dary obyvatelstvu	0,00	10 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
5901 Nespecifikované rezervy	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde neza	0,00	45 123,67	0,00	45 123,67	0,00	45 123,67
6121 Budovy, haly a stavby	63 958,00	200 000,00	31,98	222 292,00	28,77	158 334,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	94 708,00	0,00	0,00	94 708,00	100,00	0,00
Výdaje:	7 189 966,77	4 993 853,67	143,98	8 145 695,67	88,27	955 728,90

UZ 000 0 29014 - Přísp.na obnovu,zajišť.a vých.porostů podle písm.B pravid.

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze	13 608,00	0,00	0,00	13 608,00	100,00	0,00
Příjmy:	13 608,00	0,00	0,00	13 608,00	100,00	0,00

UZ 000 0 98348 - Účel.dotace na výdaje spoj. s přípr.a konáním voleb do Evr.p

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.příj.transfery z všeob.pokl.sp	16 923,00	0,00	0,00	16 923,00	100,00	0,00
Příjmy:	16 923,00	0,00	0,00	16 923,00	100,00	0,00
5021 Ostatní osobní výdaje	15 824,00	0,00	0,00	15 824,00	100,00	0,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 099,00	0,00	0,00	1 099,00	100,00	0,00
Výdaje:	16 923,00	0,00	0,00	16 923,00	100,00	0,00

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	8 151 551,88	6 357 500,00	128,22	8 208 470,28	99,31	56 918,40
CELKEM VÝDAJE:	7 206 889,77	4 993 853,67	144,32	8 162 618,67	88,29	955 728,90

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Nákladové účty**

	2017	2018	2019
501 Spotřeba materiálu	207 028,03	253 294,46	234 861,45
502 Spotřeba energie	519 434,18	380 379,51	505 021,30
504 Prodané zboží	0,00	26 987,53	0,00
511 Opravy a udržování	538 808,58	753 521,26	471 727,00
512 Cestovné	3 479,00	2 652,00	3 449,00
513 Náklady na reprezentaci	10 942,00	2 217,00	10 008,00
518 Ostatní služby	2 549 669,93	1 870 257,13	1 881 328,06
521 Mzdové náklady	710 955,00	801 953,00	1 084 802,00
524 Zákonné sociální pojištění	117 402,00	134 530,00	161 836,00
525 Jiné sociální pojištění	665,00	608,00	0,00
527 Zákonné sociální náklady	2 400,00	0,00	0,00
538 Jiné daně a poplatky	12 612,00	27 832,00	32 500,00
547 Manka a škody	0,00	0,00	1 000,00
549 Ostatní náklady z činnosti	13 410,00	0,00	0,00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	2 883 744,00	2 715 034,00	3 088 297,00
554 Prodané pozemky	0,00	6 500,00	0,00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	1 631,00	6 507,60
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	39 863,00	72 268,92	59 233,35
562 Úroky	265 501,55	248 015,43	229 431,87
569 Ostatní finanční náklady	840,00	0,00	0,00
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	386 800,00	319 420,00	347 920,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů**Výnosové účty**

	2017	2018	2019
601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	27 008,10	57 221,52	124 863,61
602 Výnosy z prodeje služeb	1 154 182,68	1 193 184,92	1 332 068,43
603 Výnosy z pronájmu	186 196,36	169 048,58	142 197,64
604 Výnosy z prodaného zboží	703,64	1 895,80	530,46
605 Výnosy ze správních poplatků	13 350,00	8 660,00	5 730,00
606 Výnosy ze místních poplatků	293 626,67	301 271,52	325 153,25
609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	8,00	10 853,19	9 468,39
642 Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	25 000,00
644 Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	1 125,00
647 Výnosy z prodeje pozemků	0,00	6 500,00	0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	298 851,00	348 347,00	249 861,51
662 Úroky	807,08	1 736,79	2 812,88
664 Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	6 282,25	7 215,75
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	2 262 531,40	2 304 780,32	2 200 866,13
681 Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyz.osob	1 397 858,16	1 556 226,18	1 761 395,61
682 Výnosy ze sdíl. daně z příjmů práv. osob	1 201 604,94	1 147 808,57	1 314 454,76
684 Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	2 440 364,82	2 827 635,71	2 958 853,96
686 Výnosy ze sdílených majetkových daní	466 801,40	510 476,56	489 728,82
688 Výnosy z ost.sdílených daní a poplatků	39 645,65	32 925,13	35 440,25

Porovnání příjmů a výdajů

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	6 843 335,84	11 357 291,09	8 151 551,88
VÝDAJE	4 514 230,88	6 266 977,03	7 206 889,77

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	127 646,15	28 264,00	155 910,15
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	293 000,00	145 200,00	438 200,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	147 137 713,70	76 688,00	147 214 401,70
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	1 709 931,65	94 708,00	1 804 639,65
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 079 275,94	-31 307,00	1 047 968,94
Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji	0,00	7 500,00	7 500,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	9 632 926,15	93 152,47	9 726 078,62
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	153 150,00	529 027,00	682 177,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	20 000,00	-20 000,00	0,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-127 646,15	-28 264,00	-155 910,15
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-48 840,00	-9 768,00	-58 608,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-18 670 907,00	-2 924 725,00	-21 595 632,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-429 557,00	-136 284,00	-565 841,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 079 275,94	31 307,00	-1 047 968,94

Hospodářská činnost

Účetní jednotka zahájila ke dni 1.8.2016 účtování ve vedlejší hospodářské činnosti z důvodu zahájení provozování vodovodu a kanalizace.

Ke dni 1.5.2017 se účetní jednotka stala plátcem DPH.

Komentář:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019.

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO pracovníky odboru kontroly krajského úřadu.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření obce Všeradice byly zjištěny chyby a nedostatky, porušeny níže uvedené předpisy:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS č. 701, neboť:

Porovnáním skutečných příjmů vykázaných ve výkazu FIN 2-12 M sestavenému k 31.12.2019 a výnosů ve výkazu Zisku a ztráty sestavenému k 31.12.2019 bylo zjištěno, že v důsledku chybného účtování o výnosech nesouhlasí vazby mezi těmito položkami a účty: pol. 1337 - účet 609, pol. 2139 - účet 603.

- Obec přijme opatření, aby v roce 2020 byly vazby mezi položkami správně nastaveny.

Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

§ 65 odst. 7, neboť:

Obec k 31.12.2019 neúčtovala na účtu 192 - Opravné položky k pohledávkovému účtu 315, neboť obec eviduje neuhrazené poplatky od roku 2018 za odpad ve výši 22 950,00 Kč.

- Obec přijme opatření, aby v roce 2020 byly opravné položky k pohledávkovému účtu 315 doúčtovány a vedeny na účtu 192.

Při dílčím přezkoumání byly zjištěny následující chyby a nedostatky :

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů § 4 odst. 3, neboť:

Při zpracování ročního rozpočtu územní celek nevycházel ze střednědobého výhledu rozpočtu.

Dle předloženého rozpočtového výhledu na r. 2019 - 2020 schváleného zastupitelstvem obce dne 13.12.2017 je zřejmé, že v předpokládaných příjmech a ve výdajích došlo k výrazným (řádovým) rozdílům mezi výhledem a schváleným rozpočtem na rok 2019.

-Obec přijala systémové nápravné opatření, jehož účinnost bude možno ověřit v souvislosti s přezkoumáním hospodaření za rok 2020.

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:

Obec uveřejnila Kupní smlouvu ze dne 4.6.2018, dopravní automobil Ford Transit Kombi 350 L3 ve výši 937 198,00 Kč vč. DPH, od obchodní firmy Vesta Auto Corson s.r.o., na profilu zadavatele opožděně až dne 10.7.2018.

-Obec přijala systémové nápravné opatření, jehož účinnost bude možno ověřit v souvislosti s přezkoumáním hospodaření za rok 2020.

Návrh usnesení k závěrečnému účtu:

Zastupitelstvo obce projednalo závěrečný účet obce Všeradice k 31.12.2019 a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením, a to s výhradou.

S celým obsahem závěrečného účtu je možné se seznámit v kanceláři Obecního úřadu ve Všeradicích v úředních hodinách.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

