

Obec Frahelž

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

sestavený ke dni 31. 12. 2018

Údaje o organizaci

Název **Obec Frahelž**
Adresa **Frahelž**
37901 Frahelž
IČ **00512982**
Právní forma **Obec (územní samosprávný celek)**

Kontaktní údaje

Telefon **392 392 333, 724 195 811**
E-mail **obec@frahelz.cz**

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně
- II. Stav finančních prostředků na bankovních účtech a v pokladně k 31. 12. 2018
- III. Plnění běžných výdajů dle paragrafů
- IV. Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
- V. Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2018
- VI. Přehled transferů poskytnutých obcí dle účelů v roce 2018
- VII. Majetek
- VII. Hospodářská činnost
- IX. Tvorba a použití peněžních fondů
- X. Majetek a hospodaření příspěvkových organizací
- XI. Závěr ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
- XII. Závěr

Přílohy návrhu:

- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (Fin 2-12) za rok 2018
- 2) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Frahelž za rok 2018

I. 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	432329,90	315000,00	137,25	435000,00	99,39	2670,10
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	10204,91	10000,00	102,05	10250,00	99,56	45,09
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	40247,13	30000,00	134,16	40300,00	99,87	52,87
1121	Daň z příjmů právnických osob	369188,41	365000,00	101,15	369200,00	100,00	11,59
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	25650,00	30000,00	85,50	25650,00	100,00	0,00
1211	Daň z přidané hodnoty	911183,28	650000,00	140,18	911200,00	100,00	16,72
1337	Poplatek za komunální odpad	99717,00	100000,00	99,72	100000,00	99,72	283,00
1341	Poplatek ze psů	4459,00	4000,00	111,48	4500,00	99,09	41,00
1361	Správní poplatky	0,00	1000,00	0,00	1000,00	0,00	1000,00
1381	Daň z hazardních her	10574,79	5000,00	211,50	10900,00	97,02	325,21
1382	Zrušený odvod z loterií apod.her kr.výher,hrac.přístrojů	7,15	0,00	0,00	50,00	14,30	42,85
1511	Daň z nemovitých věcí	168259,92	200000,00	84,13	170000,00	98,98	1740,08
Třída	1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2071821,49	1710000,00	121,16	2078050,00	99,70	6228,51
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	49830,43	44000,00	113,25	51900,00	96,01	2069,57
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	41923,00	44000,00	95,28	44000,00	95,28	2077,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	2000,00	0,00	2000,00	0,00	2000,00
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	91753,43	90000,00	101,95	97900,00	93,72	6146,57
Třída	3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111	Příjmy z prodeje pozemků	350,00	0,00	0,00	700,00	50,00	350,00
Třída	3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	350,00	0,00	0,00	700,00	50,00	350,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl,správy stát.rozpočtu	69500,00	0,00	0,00	69500,00	100,00	0,00
4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp. v rámci souhrn.dotač.vzta	60900,00	0,00	0,00	60900,00	100,00	0,00
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	28890,00	0,00	0,00	28890,00	100,00	0,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	159290,00	0,00	0,00	159290,00	100,00	0,00
	PŘÍJMY CELKEM	2323214,92	1800000,00	129,07	2335940,00	99,46	12725,08

V Ý D A J E

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5019	Ostatní platy	3251,00	3000,00	108,37	4400,00	73,89	1149,00
5021	Ostatní osobní výdaje	40330,00	60000,00	67,22	100800,00	40,01	60470,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	240124,00	210000,00	114,34	260000,00	92,36	19876,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	21692,00	20000,00	108,46	29364,00	73,87	7672,00
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	374,00	0,00	0,00	400,00	93,50	26,00

5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	2849,00	20000,00	14,25	20000,00	14,25	17151,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	38768,00	0,00	0,00	40000,00	96,92	1232,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	72739,89	228200,00	31,88	166200,00	43,77	93460,11
5151	Studená voda	814,00	1000,00	81,40	1000,00	81,40	186,00
5154	Elektrická energie	48924,00	85000,00	57,56	86500,00	56,56	37576,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	1615,00	6000,00	26,92	5000,00	32,30	3385,00
5161	Poštovní služby	964,00	3000,00	32,13	3000,00	32,13	2036,00
5162	Služby elektronických komunikací	5046,39	10000,00	50,46	11100,00	45,46	6053,61
5163	Služby peněžních ústavů	7649,80	10000,00	76,50	10000,00	76,50	2350,20
5167	Služby školení a vzdělávání	0,00	3000,00	0,00	3500,00	0,00	3500,00
5168	Zprac. dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	154208,00	175000,00	88,12	175000,00	88,12	20792,00
5169	Nákup ostatních služeb	306141,76	541300,00	56,56	756990,00	40,44	450848,24
5171	Opravy a udržování	595163,65	120000,00	495,97	672400,00	88,51	77236,35
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1152,00	3000,00	38,40	7500,00	15,36	6348,00
5175	Pohoštění	3094,00	3500,00	88,40	7600,00	40,71	4506,00
5194	Věcné dary	7710,00	9000,00	85,67	9000,00	85,67	1290,00
5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	1764,00	2000,00	88,20	2000,00	88,20	236,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	3964,00	8000,00	49,55	8000,00	49,55	4036,00
5361	Nákup kolků	5000,00	0,00	0,00	5000,00	100,00	0,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-13324,63	40000,00	-33,31	40000,00	-33,31	53324,63
5364	Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočtů ústř. úrovně	1536,00	0,00	0,00	1536,00	100,00	0,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům	25650,00	30000,00	85,50	25650,00	100,00	0,00
5492	Dary obyvatelstvu	9000,00	0,00	0,00	9000,00	100,00	0,00
5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	0,00	9000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 5	BĚŽNÉ VÝDAJE	1586199,86	1600000,00	99,14	2460940,00	64,46	874740,14
Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121	Budovy, haly a stavby	301836,65	200000,00	150,92	375000,00	80,49	73163,35
Třída 6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	301836,65	200000,00	150,92	375000,00	80,49	73163,35
	VÝDAJE CELKEM	1888036,51	1800000,00	104,89	2835940,00	66,58	947903,49

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-435178,41	0,00	0,00	500000,00	-87,04
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-435178,41	0,00	0,00	500000,00	-87,04

II. Stavby finančních prostředků na bankovních účtech a v pokladně k 31.12.2018

Zůstatek na všech bankovních účtech celkem... 1 764 609,97 Kč.

z toho: na ZBÚ u KB:..... 1 190 048,71 Kč

na ZBÚ u ČNB:..... 574 561,26 Kč

Zůstatek v pokladně celkem: ... 10 762,- Kč

III. Plnění běžných výdajů dle paragrafů

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	42785,00	200000,00	21,39	92500,00	46,25	49715,00
1036 Správa v lesním hospodářství	5400,00	6000,00	90,00	6000,00	90,00	600,00
2212 Silnice	566605,67	100000,00	566,6 1	665000,00	85,20	98394,33
2310 Pitná voda	814,00	8000,00	10,18	8000,00	10,18	7186,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	51234,00	110000,00	46,58	90000,00	56,93	38766,00
2333 Úpravy drobných vodních toků	45717,98	0,00	0,00	50000,00	91,44	4282,02
3314 Činnosti knihovnické	2300,00	5000,00	46,00	5000,00	46,00	2700,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	21198,00	13000,00	163,0 6	21600,00	98,14	402,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	16710,00	18000,00	92,83	18000,00	92,83	1290,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	5923,89	8000,00	74,05	8000,00	74,05	2076,11
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	5000,00	10000,00	50,00	10000,00	50,00	5000,00
3513 Lékařská služba první pomoci	1764,00	2000,00	88,20	2000,00	88,20	236,00
3631 Veřejné osvětlení	82762,00	95000,00	87,12	110000,00	75,24	27238,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	45805,00	10000,00	458,0 5	68000,00	67,36	22195,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	164797,00	168000,00	98,09	168000,00	98,09	3203,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	3653,00	10000,00	36,53	10000,00	36,53	6347,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	16640,00	77000,00	21,61	77800,00	21,39	61160,00
6112 Zastupitelstva obcí	261816,00	230000,00	113,8 3	289364,00	90,48	27548,00
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	26331,00	0,00	0,00	45000,00	58,51	18669,00
6118 Volba prezidenta republiky	12883,00	0,00	0,00	24500,00	52,58	11617,00
6171 Činnost místní správy	184549,15	450000,00	41,01	614990,00	30,01	430440,85
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3296,80	5000,00	65,94	5000,00	65,94	1703,20
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	4353,00	5000,00	87,06	5000,00	87,06	647,00
6399 Ostatní finanční operace	12325,37	70000,00	17,61	65650,00	18,77	53324,63
6402 Finanční vypořádání minulých let	1536,00	0,00	0,00	1536,00	100,0 0	0,00

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Celkem	1586199,86	1600000, 0	99,14	2460940,00	64,46	874740,14

IV. Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	2231111,49	1710000,00	130,47	2237340,00	99,72	6228,51
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	41923,00	42000,00	99,82	42000,00	99,82	77,00
1031 Pěstební činnost	23875,93	20000,00	119,38	24600,00	97,06	724,07
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	8746,00	9000,00	97,18	9000,00	97,18	254,00
2341 Vodní díla v zemědělské krajině	0,00	2000,00	0,00	2000,00	0,00	2000,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	350,00	0,00	0,00	700,00	50,00	350,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	17208,50	14000,00	122,92	17300,00	99,47	91,50
6171 Činnost místní správy	0,00	1000,00	0,00	1000,00	0,00	1000,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	2000,00	0,00	2000,00	0,00	2000,00
CELKEM PŘÍJMY	2323214,92	1800000,00	129,07	2335940,00	99,46	12725,08

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	42785,00	200000,00	21,39	92500,00	46,25	49715,00
1036 Správa v lesním hospodářství	5400,00	6000,00	90,00	6000,00	90,00	600,00
2212 Silnice	742350,21	300000,00	247,45	895000,00	82,94	152649,79
2310 Pitná voda	814,00	8000,00	10,18	8000,00	10,18	7186,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	177326,11	110000,00	161,21	235000,00	75,46	57673,89
2333 Úpravy drobných vodních toků	45717,98	0,00	0,00	50000,00	91,44	4282,02
3314 Činnosti knihovnické	2300,00	5000,00	46,00	5000,00	46,00	2700,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	21198,00	13000,00	163,06	21600,00	98,14	402,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	16710,00	18000,00	92,83	18000,00	92,83	1290,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	5923,89	8000,00	74,05	8000,00	74,05	2076,11
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	5000,00	10000,00	50,00	10000,00	50,00	5000,00
3513 Lékařská služba první pomoci	1764,00	2000,00	88,20	2000,00	88,20	236,00
3631 Veřejné osvětlení	82762,00	95000,00	87,12	110000,00	75,24	27238,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	45805,00	10000,00	458,05	68000,00	67,36	22195,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	164797,00	168000,00	98,09	168000,00	98,09	3203,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	3653,00	10000,00	36,53	10000,00	36,53	6347,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	16640,00	77000,00	21,61	77800,00	21,39	61160,00
6112 Zastupitelstva obcí	261816,00	230000,00	113,83	289364,00	90,48	27548,00
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	26331,00	0,00	0,00	45000,00	58,51	18669,00
6118 Volba prezidenta republiky	12883,00	0,00	0,00	24500,00	52,58	11617,00
6171 Činnost místní správy	184549,15	450000,00	41,01	614990,00	30,01	430440,85
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3296,80	5000,00	65,94	5000,00	65,94	1703,20
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	4353,00	5000,00	87,06	5000,00	87,06	647,00
6399 Ostatní finanční operace	12325,37	70000,00	17,61	65650,00	18,77	53324,63
6402 Finanční vypořádání minulých let	1536,00	0,00	0,00	1536,00	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE	1888036,51	1800000,00	104,89	2835940,00	66,58	947903,49

V. Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2018

v Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
14004	Neinvestiční transfery krajům - požární ochrana	800	800	0
29014	Příspěvek na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů	28 090	28 090	0
98008	Účelová dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta	24 500	12 883	11 617
98187	Účelová dotace na volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí	45 000	26 311	18669
	Souhrnný dotační vztah - výdaje na státní správu	69 900	69 900	0
X	Celkem ze státního rozpočtu v Kč	159 290	129 004	30 286

VI. Přehled transferů poskytnutých obcí dle účelů v roce 2018**v Kč**

UZ	Označení účelové dotace	Poskytnuto	Vyčerpáno	Rozdíl
	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem - Lékařská služba první pomoci Třeboň	1 764	1 764	0
	Neinvestiční transfery obcím - Město Třeboň, přestupková komise, výkon přenesené působnosti	3 964	3 964	0
X	Celkem poskytnuto v Kč	5 728	5 728	0

VII. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	60 585,00	0,00	60 585,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	28 208 477,80	622 264,54	28 830 742,34
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	42 126,00	0,00	42 126,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	420 790,15	32 037,88	452 828,03
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2 483 669,51	133 840,00	2 617 509,51
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	180 542,11	180 542,11
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-58 275,75	-240,00	-58 515,75
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-3 005 384,00	-652 909,00	-3 658 293,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-16 896,00	-2 112,00	-19 008,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-420 790,15	-32 037,88	-452 828,03

VIII. Hospodářská činnost

Obec Frahelž neprovozuje hospodářskou činnost.

IX. Tvorba a použití peněžních fondů

Obec Frahelž netvoří peněžní fondy.

X. Majetek a hospodaření příspěvkových organizací

Obec Frahelž nemá zřízenou příspěvkovou organizaci.

XI. Závěr ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018**

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,80 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,90 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1 862 223 Kč.

(celé znění Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 je zveřejněno v příloze)

XII. Závěr

Hospodaření obce Frahelž skončilo v roce 2018 rozpočtovým přebytkem ve výši 435 178,41 Kč. Obec plánuje v příštích letech ušetřené peníze investovat do rekonstrukce místních komunikací a úpravy veřejných prostranství v obci.

Osoba odpovědná za správnost údajů:

Jarmila Lesná, účetní

Statutární zástupce:

Petr Malecha, starosta

Podpis:

Podpis:

Razítko organizace

Ve Frahelži 24. 5. 2019