

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

sestavený k 31.12.2016
(v Kč na dvě desetinná místa)

2016

Obec Dolní Olešnice

IČO	580171
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Dolní Olešnice čp. 39 Dolní Olešnice 54371 Hostinné
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	499441518 dolniolesnice@quick.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	1 044 500,00	1 082 259,00	1 082 258,70
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	15 000,00	33 228,00	33 227,49
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	113 000,00	113 000,00	112 235,21
1121	Daň z příjmů právnických osob	1 057 000,00	1 158 324,00	1 158 323,27
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	300 000,00	358 340,00	358 340,00
1211	Daň z přidané hodnoty	2 190 000,00	2 125 962,00	2 125 961,28
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	200 000,00	191 999,00	191 999,00
1341	Poplatek ze psů	9 000,00	9 190,00	9 190,00
1344	Poplatek ze vstupného	1 500,00	373,00	373,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	-	1 806,00	1 806,00
1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. př.	15 000,00	22 020,00	21 753,22
1361	Správní poplatky	8 000,00	10 630,00	10 630,00
1511	Daň z nemovitých věcí	300 000,00	399 753,00	399 752,83
1xxx	Daňové příjmy	5 253 000,00	5 506 884,00	5 505 850,00
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 793 000,00	892 061,00	891 502,17
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	-	2 000,00	1 614,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	132 700,00	132 700,00	21 209,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	244 100,00	229 600,00	221 904,00
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 000,00	1 000,00	-
2141	Příjmy z úroků (část)	8 000,00	1 000,00	671,93
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	6 000,00	6 000,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	97 388,00	97 388,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	30 000,00	64 895,00	90 582,50
2328	Neidentifikované příjmy	-	1,00	0,46
2xxx	Nedaňové příjmy	2 208 800,00	1 426 645,00	1 330 872,06
3111	Příjmy z prodeje pozemků	100 000,00	274 935,00	274 935,00
3112	Příjmy z prodeje ost. nemovitostí a jejich částí	-	489 850,00	489 850,00
3xxx	Kapitálové příjmy	100 000,00	764 785,00	764 785,00
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		7 561 800,00	7 698 314,00	7 601 507,06
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	21 000,00	21 000,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	69 900,00	69 900,00	69 900,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	149 000,00	149 000,00
4xxx	Přijaté transfery	69 900,00	239 900,00	239 900,00
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		7 631 700,00	7 938 214,00	7 841 407,06

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	793 880,00	793 880,00	710 615,00
5019	Ostatní platy	-	7 000,00	6 599,50
5021	Ostatní osobní výdaje	112 300,00	116 334,00	143 196,00
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	527 000,00	527 000,00	511 672,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	338 260,00	330 680,00	291 156,00
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	123 850,00	121 120,00	102 030,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 600,00	3 600,00	3 247,00
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	-	2 500,00	2 246,50
5132	Ochranné pomůcky	-	-	131,00
5134	Prádlo, oděv a obuv	4 000,00	4 000,00	1 642,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	6 000,00	6 000,00	11 331,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	124 875,00	88 097,99

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	5 000,00	5 000,00	3 000,00
5139	Nákup materiálu j.n.	152 000,00	197 524,00	243 408,01
5141	Úroky vlastní	-	135 500,00	135 454,48
5151	Studená voda	100 000,00	21 115,00	21 115,00
5154	Elektrická energie	224 800,00	162 672,00	159 509,00
5155	Pevná paliva	4 000,00	4 000,00	2 534,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	15 250,00	15 250,00	10 600,00
5161	Poštovní služby	2 000,00	2 000,00	2 480,00
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	30 000,00	30 000,00	9 991,00
5163	Služby peněžních ústavů	82 720,00	83 883,00	60 690,40
5164	Nájemné	18 000,00	18 000,00	18 657,00
5165	Nájemné za půdu	-	640,00	640,00
5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	2 490,00
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	60 000,00	60 000,00	56 183,42
5169	Nákup ostatních služeb	1 078 800,00	945 962,00	827 418,20
5171	Opravy a udržování	678 000,00	194 445,00	55 134,00
5172	Programové vybavení	-	-	14 235,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	37 000,00	37 540,00	27 345,00
5175	Pohoštění	5 000,00	5 560,00	6 030,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	-	-	2 887,60
5194	Věcné dary	60 000,00	36 000,00	35 407,00
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společenstvem	-	2 000,00	2 000,00
5240	Neinv. nedotační transfery nezisk. a podob. organ.	-	9 631,00	9 631,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	-	6 800,00	6 800,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovň	15 250,00	15 320,00	15 320,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	500 000,00	512 400,00	512 400,00
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	-	10 000,00	10 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	730 000,00	338 077,00	154 296,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	-	53 630,00	53 629,04
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	-	377 260,00	377 260,00
5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	-	71 021,00	71 021,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	-	-	6 391,00
5492	Dary obyvatelstvu	20 000,00	30 000,00	30 000,00
5901	Nespecifikované rezervy	20 000,00	1 067 585,00	-
5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	-	-	921,00
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	5 856 710,00	6 495 804,00	4 816 842,14
6121	Budovy, haly a stavby	818 834,00	481 482,00	401 789,00
6xxx	Běžné výdaje (třída 6)	818 834,00	481 482,00	401 789,00
Rozpočtové výdaje		6 675 544,00	6 977 286,00	5 218 631,14
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		956 156,00	960 928,00	2 622 775,92

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	-	-	1 655 467,14-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
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	956 156,00-	960 928,00-	960 927,78-
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	-	-	6 381,00-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		956 156,00-	960 928,00-	2 622 775,92-

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	6 293 906,19	1 655 467,14	7 949 373,33
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	6 293 906,19	1 655 467,14	7 949 373,33
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	37 245,90	13 710,90-	23 535,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	88 981,00	-	88 981,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	57 670 619,77	120 012,80	57 790 632,57
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	317 646,00	-	317 646,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	741 724,97	115 315,99	857 040,96
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	10 400 461,34	-	10 400 461,34
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	645 820,00	645 820,00-	-
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 512 558,00	293 070,00	2 805 628,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	37 245,90-	13 710,90	23 535,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	27 338,00-	9 021,00-	36 359,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	2 553 264,00-	979 417,00-	3 532 681,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	217 994,00-	23 929,00-	241 923,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	741 724,97-	115 315,99-	857 040,96-
Materiál			
Materiál na skladě	38 246,90	-	38 246,90
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	4 804,80	154,80	4 959,60
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	1 000,00-	2 300,00-	3 300,00-

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5321	Neinvestiční transfery obcím	-	6 800,00	6 800,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	15 250,00	15 320,00	15 320,00
5366	Výdaje finan. vypoř. min. let mezi krajem a obcemi	-	71 021,00	71 021,00

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	65 000,00	x	65 000,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	48 507,45-	x	48 507,45
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	12 126,85-	x	12 126,85
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	4 365,70-	x	4 365,70
13013			65 000,00	65 000,00-	65 000,00	65 000,00
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	84 000,00	x	84 000,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	62 686,56-	x	62 686,56
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	15 671,64-	x	15 671,64
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	5 641,80-	x	5 641,80
13101		Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ	84 000,00	84 000,00-	84 000,00	84 000,00
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	21 000,00	x	21 000,00	x
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	10 000,00-	x	8 868,00
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	2 000,00-	x	814,00
98193	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a	x	-	x	3 636,05
98193	5169	Nákup ostatních služeb	x	7 900,00-	x	-
98193	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	540,00-	x	540,00
98193	5175	Pohoštění	x	560,00-	x	560,00
98193			21 000,00	21 000,00-	21 000,00	14 418,05

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

I. Přezkoumání hospodaření obce provedli ve dnech 15.9.2016 a 27.4.2017 pracovníci oddělení metodiky a kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Závěr kontroly: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst.3 písm.a) zákona č. 420/2004 Sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Olešnice za rok 2016 se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Dolní Olešnice - za rok 2016

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,32 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 16,21 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 3,29 %

Plné znění zprávy z přezkoumání hospodaření obce je k nahlédnutí v listinné podobě v kanceláři obecního úřadu v Dolní Olešnici čp.39.

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

Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola, Dolní Olešnice, okres Trutnov:

Výnosy roku 2016 3 709 482,56 Kč
Náklady roku 2016 3 596 361,36 Kč

Výsledek hospodaření za rok 2016: 113 121,20 Kč

Zlepšený hospodářský výsledek bude rozdělen následovně:

- částku 50 000,- Kč do fondu odměn
- částku 63 121,20 Kč do rezervního fondu,

zároveň dojde k vypořádání ztráty roku 2015 ve výši 3 224,02 Kč z rezervního fondu příspěvkové organizace.

Výkazy finančního hospodaření PO Základní škola a Mateřská škola, Dolní Olešnice, okres Trutnov za rok 2016 jsou k nahlédnutí v listinné podobě v kanceláři obecního úřadu v Dolní Olešnici čp.39.

Rozvaha za rok 2016
Výkaz zisku a ztrát za rok 2016
Příloha za rok 2016

XI. Ostatní doplňující údaje

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad za rok 2016
- Rozvaha za rok 2016
- Příloha za rok 2016
- Výkaz zisku a ztráty za rok 2016

Veškeré podklady závěrečného účtu za rok 2016 jsou k nahlédnutí v listinné podobě v kanceláři obecního úřadu v Dolní Olešnici čp.39.

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