

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE KARLÍK ZA ROK 2017

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

(údaje jsou v Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2017
Třída 1 - Daňové příjmy	4 667 000,00	1 437 121,56	6 104 121,56	6 087 034,36
Třída 2 - Nedaňové příjmy	342 000,00	766 138,10	1 108 138,10	1 039 799,54
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	22 500,00	22 500,00	22 461,00
Třída 4 - Přijaté dotace	97 000,00	343 817,00	440 817,00	127 905,00
Příjmy celkem po konsolidaci	5 106 000,00	2 569 576,66	7 675 576,66	7 277 199,90
Třída 5 - Běžné výdaje	4 606 000,00	1 152 048,98	5 658 048,98	3 933 541,69
Třída 6 - Kapitálové výdaje	500 000,00	2 242 876,00	2 742 876,00	998 953,20
Výdaje celkem po konsolidaci	5 106 000,00	3 394 924,98	8 400 924,98	4 932 494,89
Příjmy - výdaje	0,00		-725 348,32	2 344 705,01
Třída 8 - Financování			725 348,32	-2 344 705,01

Plnění rozpočtu k 31. 12. 2017 vykazuje přebytek ve výši 2 344 705,01 Kč, který bude použit pro financování v dalších letech.

Obec Karlík má úvěr u České spořitelny ve výši 3 mil. Kč se splatností 10 let na pokrytí financování příspěvku na zajištění školské spádovosti městem Dobřichovice. Část úvěru ve výši 1 500 000 Kč byla čerpána v roce 2013, další část úvěru ve výši 1 500 000 Kč byla čerpána v roce 2014. Od července 2014 obec začala úvěr splácet ve výši 28 000 Kč měsíčně. K 31. 12. 2017 zbývá doplatit 1 824 000 Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu (výkaz FIN 2-12). Změny oproti původnímu schválenému rozpočtu byly vysvětleny a projednány v rámci rozpočtových opatření a schváleny zastupitelstvem.

Vyšší příjmů ovlivnilo zejména – vyšší částka z rozpočtového určení daní, příjmy z poskytování služeb v oblasti pohřebnictví (nové smlouvy na hrobová místa na období 2017 – 2027). Příjmy z prodeje pozemků obci Vonoklasy, z důvodu posunutí katastrální hranice.

Výdajová strana rozpočtu se snížila z důvodu nečerpání plánovaných finančních prostředků: oprava silnic, realizace nového vodovodu, výkup pozemků (návrhy na vklad podány v 12/2017, úhrada smluv proběhne v 1/2018),

V roce 2017 obec získala dotaci ve výši 9 641 Kč z Krajského úřadu Středočeského kraje na financování voleb do Parlamentu ČR. Dále získala dotaci na náhradní zdroj pitné vody v částce 312 876 Kč ze Státního fondu životního prostředí, akce byla realizována, dotace však byla obdržena počátek roku 2018. Od Ministerstva zemědělství obec obdržela rozhodnutí o poskytnutí dotace v částce 511 312 Kč na obnovu kulturní památky hřbitovní zeď, celá akce bude uskutečněna v roce 2018.

V roce 2017 byla sepsána s Rytířským řádem s červenou hvězdou dohoda o narovnání – bezúplatné věcné břemeno na pozemky p.č. 1769/1 a 1769/3 v k.ú. Karlík (v lokalitě „zahrádka“ ul. K Hájojně).

V září 2017 byla sepsána se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupena společností Elektromontáže s.r.o. Lety) smlouva o věcném břemenu – služebnosti na pozemek parc. č. 585/1 v k.ú. Karlík (přípojka NN k parc.č. 1695 v ul. K Třešnovce)

Obec Karlík v roce 2017 obdržela darem a odkoupila od spoluvlastníků podíly pozemků v lokalitě mlýn - k.ú. Karlík a nádržka - k.ú. Mořinka v celkové částce 561 082 Kč. Některé návrhy na vklad byly podány v prosinci 2017, úhrada smluv proběhne začátkem roku 2018.

V roce 2017 obec koupila od vlastníků pozemky pro budoucí vybudování chodníku do Dobřichovic v celkové částce 354 200 Kč. Pozemky jsou z důvodů obsluhy přilehlých pozemků prodávajících zatíženy věcným břemenem pro průjezd a průchod ve prospěch sousedních pozemků prodávajících.

Dále obec od občana odkoupila 1/3 pozemku p. č. 1870/5 (ul. Krátká), v částce 13 860 Kč, na pozemku se nachází zpevněná komunikace, obsluhující přilehlé nemovitosti - rodinné domy. Návrh na vklad byl podán 15. 12. 2017, úhrada bude uskutečněna začátkem roku 2017.

Obec pronajímá nebytové prostory (obchůdek), pozemky (pole pro ZD Mořina v západní části obce) a hrobová místa na obecním hřbitově.

Obec si dle nájemní smlouvy pronajímá od občana část pozemků a stodoly. Účelem nájmu je technický dvůr pro umístění strojů, zařízení, materiálu a dalších předmětů ve vlastnictví obce.

Obec Karlík poskytla v roce 2016 zápůjčku v částce 200 000 Kč MAS Karlšensko, z.ú., zápůjčka byla v roce 2017 uhrazena.

Obec Karlík a Římskokatolická farnost Řevnice podepsala smlouvu o bezúplatné výpůjčce na pozemky parc. č. 1578 o výměře 1 657 m² a parc. č. 1577/1 o výměře 1 067 m² v k. ú. Karlík (starý hřbitov u kostela) pro účel provozování hřbitova na dobu určitou od 1. 2. 2017 do 31. 12. 2027.

2) Zůstatky na bankovních účtech a v pokladně ke dni 31. 12. 2017

Obec vede účty u Komerční banky, běžné a spořicí a účet u České národní banky, dále účet u České spořitelny, která je poskytovatelem úvěru ve výši 3 000 000 Kč. Obec má finanční prostředky u zkrachovalé Union Banky, které jsou nedostupné.

Základní účet KB	zůstatek	4 343 768,28 Kč
Zvláštní účet KB	zůstatek	94 096,09 Kč
Komerční banka Profi	zůstatek	5 246 072,39 Kč
Union Banka	zůstatek	52 905,19 Kč
Česká národní banka	zůstatek	261 135,04 Kč
Česká spořitelna, a.s.	zůstatek	146 757,28 Kč
Celkem na bankovních účtech		10 144 734,57 Kč

Česká spořitelna, a.s. – úvěr	zůstatek	1 824 000,00 Kč
Stav v pokladně	zůstatek	0,00 Kč

3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Přijaté dotace:

Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu (pol. 4112)	104 800,00 Kč
- Příspěvek na výkon státní správy	
Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu (pol. 4111)	9 641,00 Kč
- Dotace na volby do zastupitelstva krajů	
Neinvestiční transfer od obcí (pol. 4121)	13 464,00 Kč
- Příspěvek na údržbu hřbitova – od obcí Lety, Vonoklasy a města Dobřichovice	

Poskytnuté neinvestiční příspěvky a transfery

Neinvestiční transfer obcím (pol. 5321)	260 000,00 Kč
- Obci Všenory – přestupkové řízení	15 000,00 Kč

- Městu Dobřichovice – dotace na Královský průvod	5 000,00 Kč
- Městu Černošice – Městská policie	200 000,00 Kč
- Městu Dobřichovice - SDH Dobřichovice	40 000,00 Kč
Neinvestiční transfer spolkům (pol. 5222)	10 000,00 Kč
- TJ Sokol Dobřichovice – dar	5 000,00 Kč
- Diakonie ČCE – dar	5 000,00 Kč
Neinvestiční transfer dobrovolným svazkům Obcí (pol. 5329)	5 148,00 Kč
- Svazek obcí Region Dolní Berounka	

4) Inventarizace majetku, materiálových zásob, závazků a pohledávek

Stav majetku k 31. 12. 2017

a) Stálá aktiva celkem	50 188 377,98 Kč
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	615 435,80 Kč
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (účet 018)	77 477,80 Kč
- Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	537 958,00 Kč
II. Dlouhodobý hmotný majetek	49 572 942,18 Kč
- Stavby (021)	43 912 163,38 Kč
- Pozemky (031)	3 010 227,00 Kč
- Samostatné movité věci (022)	2 053 151,00 Kč
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	495 090,00 Kč
- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	102 310,80 Kč
Z toho dooprávkování majetku celkem	-12 274 291,74 Kč
I. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	-77 477,80 Kč
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	-12 196 813,94 Kč
- Stavby (021)	-10 438 287,95 Kč
- Samostatné movité věci (022)	-1 263 435,99 Kč
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	-495 090,00 Kč
b) Oběžná aktiva celkem	10 860 750,69 Kč
I. Zásoby	83 785,52 Kč
II. Krátkodobé pohledávky	632 230,60 Kč
III. Krátkodobý finanční majetek - Komerční banka	10 144 734,57 Kč
Z toho opravné položky celkem	-28 824,30 Kč
Aktiva celkem	48 746 012,63 Kč
Pasiva celkem	48 746 012,63 Kč
Vlastní kapitál účetní jednotky	45 861 634,38 Kč
Hospodářský výsledek (z toho)	6 867 500,11 Kč
Cizí zdroje	2 884 378,14 Kč

Komentář

Krátkodobé pohledávky

Obec vykazuje k 31. 12. 2017 pohledávky ve výši	632 230,60 Kč
a) Krátkodobé poskytnuté zálohy – elektřina, plyn (účet 314)	76 930,00 Kč
b) Jiné pohledávky z vlastní činnosti – místní poplatky (účet 315)	27 900,00 Kč

hl

c) Krátkodobé poskytnuté zálohy – dopravní obslužnost (účet 373)	59 699,50 Kč
d) Náklady příštích období – pojistné, geoportál, nájemné stodola (účet 381)	12 449,60 Kč
e) Příjmy příštích období – Ekokom, investiční transfer SFŽP, nájemné vodovod (účet 388)	379 252,50 Kč
f) ostatní krátkodobé pohledávky – Union Banka (účet 377)	8 818,00 Kč

Závazky dlouhodobé **1 824 000,00 Kč**

a) Dlouhodobé úvěry 1 824 000,00 Kč

Závazky krátkodobé **1 060 378,14 Kč**

a) Dodavatelé 555 202,00 Kč

- Oprava chodníku K Třešňovce	12 630,00 Kč
- Kancelářské potřeby	535,00 Kč
- Vyúčtování dálkového přístupu do KN	300,00 Kč
- SVK Kladno poštovné	276,00 Kč
- Oprava mlýna čp. 209	4 000,00 Kč
- Vodné a stočné	5 240,00 Kč
- VaK Beroun	6 171,00 Kč
- Koupě pozemků od vlastníků	526 050,00 Kč

b) Závazky k zaměstnancům a institucím 189 305,00 Kč

- Zaměstnanci (účet 331)	106 781,00 Kč
- Zdravotní pojištění (účet 337)	20 516,00 Kč
- Sociální pojištění (účet 336)	42 070,00 Kč
- Zálohová a srážková daň (účet 342)	19 938,00 Kč

c) Krátkodobé přijaté zálohy – obchod Smíšeného zboží (účet 324) 14 000,00 Kč

d) Výdaje příštích období (účet 383) 74 396,14 Kč

- Chemické WC na hřbitově	1 663,75 Kč
- Svoz odpadů za prosinec 2016	28 596,00 Kč
- Zpracování mezd 12/2016	1 980,00 Kč
- Pevná linka	948,64 Kč
- Internet, mobil 12/2016	648,00 Kč
- Oprava veřejného osvětlení 12/2016	9 282,00 Kč
- Vyúčtování dopravné linka 448 za rok 2016	4 585,45 Kč
- Vyúčtování dopravné linky 451 a 415 za rok 2016	26 692,30 Kč

e) Dohadné účty pasivní (účet 389) 227 475,00 Kč

- energie	58 840,00 Kč
- plyn	4 090,00 Kč
- vodovod – vícenáklady zásobování z Třemole	164 545,00 Kč

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Karlík za rok 2017

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Středočeského kraje v souladu se zákonem č. 420/2011 Sb., o přezkoumání hospodaření samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání bylo provedeno dne 14.2.2018.

Závěr zprávy:

Přezkoumání hospodaření obce Karlík za rok 2017 bylo provedeno podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

- Obec neúčtovala o převodu hospodářského výsledku (ve výši 1 585 301,97 Kč) za rok 2016 ke dni schválení účetní závěrky, tj. dne 8. 6. 2017, nýbrž opožděně 3. 10. 2017.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou závěrečného účtu.

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce Karlík **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 s výhradou nedostatku uvedeného ve zprávě o výsledku hospodaření a přijímá toto nápravná opatření:

- účetní jednotka bude účtovat o převodu hospodářského výsledku vždy ke dni schválení účetní závěrky.

Přílohy k nahlédnutí na obecním úřadě v úřední dny :

1. výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M k 31. 12. 2017
2. rozvaha k 31. 12. 2017
3. výkaz zisků a ztrát za rok 2017
4. zpráva o provedeném přezkoumání hospodaření za rok 2017

V Karlíku 1.6.2018

Zpracovala: Zuzana Smělá
účetní obce Karlík



Ing. Marie Sommerová
Starostka obce Karlík

Závěrečný účet obce Karlík byl schválen na 23. zasedání Zastupitelstva obce Karlík dne 28. 6. 2018 pod číslem usnesení 5/23/2018.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne: