



# Závěrečný účet obce Polerady za rok 2019

Polerady 57, 250 63 Mratín

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

Rozpočet obce byl schválen Zastupitelstvem dne: 13. 12. 2018

Usnesením č: 12

Počet rozpočtových opatření: 7

## I.) Plnění rozpočtu Příjmů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	3 990 000,00	4 967 464,73	4 967 464,73
Nedaňové příjmy	2 315 500,00	1 943 382,28	1 943 382,28
Kapitálové příjmy	434 500,00	9 500,00	9 500,00
Přijaté transfery	979 302,00	1 002 054,25	1 002 054,25
<b>Příjmy celkem</b>	<b>7 719 302,00</b>	<b>7 922 401,26</b>	<b>7 922 400,26</b>

### Detailní výpis položek dle druhové třídění rozpočtové skladby

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
<b>Třída 1 – Daňové příjmy - celkem</b>		<b>3 990 000,00</b>	<b>4 967 464,73</b>	<b>4 967 464,73</b>
1111	Daň z příjmu FO ze záv. činnosti	780 000,00	957 871,62	957 871,62
1112	Daň z příjmu FO ze sa.výděl.činn.	20 000,00	26 225,97	26 225,97
1113	Daň z příjmů FO z kapitál. výnosů	72 000,00	88 645,73	88 645,73
1121	Daň z příjmů PO	662 000,00	824 791,56	824 791,56
1122	Daň z příjmu právnických osob	45 000,00	324 900,00	324 900,00
1211	Daň z přidané hodnoty	1 516 000,00	1 853 996,58	1 853 996,58
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. f.	0,00	0,80	0,80
1340	Poplatek za likvidaci TKO	234 000,00	324 606,00	324 606,00
1341	Poplatek ze psů	5 000,00	4 897,00	4 897,00
1343	Poplatek za užívání veř. prostranství	10 000,00	0,00	0,00
1361	Správní poplatky	13 000,00	6 080,00	6 080,00
1381	Daň z hazardních her	5 000,00	22 235,61	22 235,61
1382	Zrušený odv. z loterií a pod. her	26 500,00	111,75	111,75
1383	Zrušený odvod z výher. hracích přístr.	1 500,00	0,00	0,00
1511	Daň z nemovitosti	600 000,00	533 102,11	533 102,11
<b>Třída 2 – Nedaňové příjmy</b>		<b>2 315 500,00</b>	<b>1 943 382,28</b>	<b>1 943 382,28</b>
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	16 976,00	16 976,00
2112	Příjmy z prodeje zboží	10 000,00	0,00	0,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	10 000,00	74 000,00	74 000,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	15 000,00	120,00	120,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemov.	235 000,00	223 197,00	223 197,00
2141	Příjmy z úroků	1 500,00	1 840,78	1 840,78
2142	Příjmy z podílu na zisku a dividend	13 000,00	0,00	0,00
2222	Ostatní příjmy z fin.vypoř.min.let	0,00	4 560,00	4 560,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	1 975 000,00	1 521 200,00	1 521 200,00
2324	Přijaté nekapitálové přisp. a náhrad	36 000,00	101 488,50	101 488,50
<b>Třída 3 – Kapitálové příjmy</b>		<b>434 500,00</b>	<b>9 500,00</b>	<b>9 500,00</b>
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0,00	4 000,00	4 000,00
3121	Přijaté dary na pořízení dl. majetku	434 500,00	5 500,00	5 500,00
<b>Třída 4 – Přijaté transfery</b>		<b>979 302,00</b>	<b>1 002 054,25</b>	<b>1 002 054,25</b>
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.spr.	40 000,00	23 339,00	23 339,00
4112	Neinv.přij.transf.ze SR souhr.vzt.	50 000,00	52 300,00	52 300,00

4134	Převody z rozp.účtů	219 000,00	219 000,00	219 000,00
4213	Inv.při.transfery ze státních fondů	0,00	645 302,00	645 301,00
4216	Ost.př. transfery se státních rozpočtů	15 000,00	0,00	0,00
4222	Inv. př. transfery od krajů	655 302,00	62 113,25	62 113,25

## II.) Plnění rozpočtu Výdajů

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	3 179 000,00	4 222 156,38	4 202 156,38
Kapitálové výdaje	940 000,00	424 691,00	424 691,00
<b>Výdaje celkem</b>	<b>4 119 000,00</b>	<b>4 646 847,38</b>	<b>4 626 847,38</b>

*Detailní výpis položek výdajové části je uveden v příloze auditu*

Pol.	Text	Schválený R	Upravený R	Skutečnost
8115	Změna stavu krátk.prostř.na B. Ú.	-3 200 302,00	-2 875 553,88	-2 902 684,88
8123	Čerpání úvěru	0,00	0,00	0,00
8124	Splátka úvěru	-400 000,00	-400 000,00	-392 868,00
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>		<b>-3 600 302,00</b>	<b>-3 275 553,88</b>	<b>-3 295 552,88</b>

## III.) Stav a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet	PS k 1. 1. 2019	KS k 31. 12. 2019	Změna stavu B. Ú.
Základní běžný účet	3 487 822,02	5 445 037,10	
Běžný účet ČNB	286 651,21	1 013 121,01	
Běžný účet – fond ČOV	0,00	219 000,00	
Úvěrový účet	-5 139 870,59	-4 714 263,59	
<b>Celkem</b>	<b>-1 365 397,36</b>	<b>1 962 894,52</b>	

## IV.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2019

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Pol.	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno
Všeob.veřej.správ.	98348	Volby	4111	29 000,00	23 339,00	5 661,00
SFŽP	90992	Parkové úpravy	4213	645 301,00	645 301,00	0,00
SR		Výkon státní správy	4112	52 300,00	52 300,00	0,00

## V.) Účetní výkazy

### Rozvaha k 31. 12. 2019

SU	Název položky	Brutto	Korekce	Netto
018	Drobný dlouh.nehm.maj.	88 302,40	88 302,40	0,00
019	Ostat.dlouh.nehmot.maj.	479 813,00	274 051,00	205 762,00
031	Pozemky	3 109 166,63	0,00	3 109 166,63
021	Stavby	21 930 050,66	1 923 622,00	20 006 428,66
022	Samostatné movité věci	324 795,00	166 073,00	158 722,00
028	Drobný dlouh.hm.maj.	599 645,29	599 645,29	0,00
041	Nedokončený dl. Nehm. Maj.	274 095,00	0,00	274 095,00
042	Nedokončený dl.hm.maj.	243 549,00	0,00	243 459,00
063	Dluhové cenné papíry	20 000,00	0,00	20 000,00
311	Odběratelé	110 000,00	0,00	110 000,00
314	Krátkodobé poskyt.zálohy	83 720,00	0,00	83 720,00
315	Jiné pohledávky z hl.činn.	0,00	0,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samospr. celků	6 677 158,11	0,00	6 677 158,11
236	Běžné účty fondů územních samospr. celků	0,00	0,00	0,00
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>33 940 205,09</b>	<b>3 051 693,69</b>	<b>30 888 511,40</b>

SU	Název položky	Netto
401	Jmění účetní jednotky	5 989 052,60
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	9 948 098,00
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	- 1 591 584,28
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,00
408	Opravy minulých období	125 909,30
419	Ostatní fondy	219 000,00
493	Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 715 234,45
432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	6 579 218,51
451	Dlouhodobé úvěry	4 714 263,59
459	Ostatní dlouhodobé závazky	775 000,00
321	Dodavatelé	65 921,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	25 000,00
331	Zaměstnanci	65 921,00
336	Sociální zabezpečení	18 285,00
337	Zdravotní pojištění	10 125,00
342	Jiné přímé daně	13 974,00
384	Výnosy příštích období	129 010,00
389	Dohadné účty pasivní	58 720,00
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>30 888 511,40</b>

### Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2019

Text	Hlavní činnost
Náklady z činnosti	3 062 951,66
Finanční náklady	45 950,90
Náklady na transfery	14 000,00
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>3 541 769,56</b>
Výnosy z činnosti	2 346 746,30
Finanční výnosy	1 840,78

Výnosy z transferů	276 536,00
Výnosy ze sdílených daní a poplatků	4 631 880,93
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>7 257 004,01</b>
Výsledek hospodaření před zdaněním	4 134 101,45
Daň z příjmů	418 867,00
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>3 715,234,45</b>

#### **VI.) Zpráva k závěrečnému účtu obce Polerady za rok 2019**

Zastupitelstvo obce Polerady na svém zasedání dne 13. 12. 2018 schválilo rozpočet na rok 2019 jako vyrovnaný. Daňové a ostatní příjmy byly schváleny ve výši 7.719.302,- Kč a výdaje ve výši 7.719.302,- Kč.

Skutečné příjmy byly za rok 2019 ve výši 7 922 400,26 Kč a skutečné výdaje ve výši 4 626 847,38 Kč.

Na počátku roku 2019 měla obec Polerady na bankovních účtech celkem 3.774.473,23 Kč a na konci roku k 31. 12. 2019 bylo na účtech celkem 6 677 158,11 Kč.

V průběhu roku 2019 bylo schváleno 7 rozpočtových opatření. Všechny změny rozpočtu byly řádně schváleny na zasedáních ZO. V průběhu roku 2019 obdržela obec Polerady dotaci na Parkové úpravy ve výši 645 301,00 Kč. V roce 2019 obec splatila 392.868,- z úvěru u ČS a zbývá ještě splatit 4 714 263,59 Kč.

Obec Polerady ve sledovaném období uzavřela smlouvu směnnou a smlouvy kupní na pozemky. Obec Polerady ve sledovaném období neuzavřela žádnou smlouvu nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, nehospodařila s majetkem státu a ani neručila svým majetkem za závazky fyzických či právnických osob. Dále obec Polerady neprovozovala žádnou hospodářskou činnost.

Součástí závěrečného účtu obce Polerady za rok 2019 je i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 – viz bod VII této zprávy.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě ve výkazu FIN 2-12M. Dále jsou na obecním úřadě k nahlédnutí výkazy Rozvaha, Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009Sb., Výkaz zisků a ztrát a Inventurní soupisy majetku pro rok 2019.

#### **VII.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019**

Přezkoumání hospodaření provedla společnost INTERAUDIT Praha, odpovědný auditor Ing. Vladimír Kubálek – oprávněný k poskytování auditorských služeb, číslo osvědčení 258.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno: 26. 02. 2020 - 26. 05. 2020

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

**Při přezkoumání hospodaření obce Polerady, za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. c).**

Jejich popis je uveden v části v příloze B, která je nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání.

Příloha: Kopie zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Zpracovala: Lucie Příbylová (účetní obce Polerady)

Vyvěšeno: 29. 6. 2020

Sejmuto:

Jiří Urban – starosta obce