

Obec Dušejov

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

ZA ROK 2017

(v Kč)

sestavený ke dni 21.02.2018

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00285811
název	Obec Dušejov
ulice, č.p.	Dušejov 109
obec	Dušejov
PSČ, pošta	588 05

Kontaktní údaje

telefon	567 272 120
fax	
e-mail	ou.dusejov@ji.cz
WWW stránky	www.dusejovsko.cz

Doplňující údaje organizace

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
- 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

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	5 470 500,00	6 883 200,00	6 838 157,09
Nedaňové příjmy	698 500,00	829 619,00	813 898,62
Kapitálové příjmy		22 400,00	22 400,00
Přijaté transfery	243 000,00	2 285 735,00	2 285 735,76
Příjmy celkem	6 412 000,00	10 020 954,00	9 960 191,47
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	1 000 000,00	1 511 500,00	1 511 496,20
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	40 000,00	40 000,00	39 366,92
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	110 000,00	150 000,00	137 373,97
111 Daně z příjmů fyzických osob	1 150 000,00	1 701 500,00	1 688 237,09
1121 Daň z příjmů právnických osob	1 200 000,00	1 464 100,00	1 464 044,76
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	180 000,00	180 000,00	172 330,00
112 Daně z příjmů právnických osob	1 380 000,00	1 644 100,00	1 636 374,76
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	2 530 000,00	3 345 600,00	3 324 611,85
1211 Daň z přidané hodnoty	2 400 000,00	2 962 600,00	2 962 557,29
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	2 400 000,00	2 962 600,00	2 962 557,29
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	2 400 000,00	2 962 600,00	2 962 557,29
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	250 000,00	250 000,00	250 921,00
1341 Poplatek ze psů	4 500,00	4 600,00	4 325,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	4 000,00	4 000,00	3 080,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	258 500,00	258 600,00	258 326,00
1361 Správní poplatky	12 000,00	16 400,00	16 380,00
136 Správní poplatky	12 000,00	16 400,00	16 380,00
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	290 500,00	325 000,00	311 517,89
1511 Daň z nemovitostí	250 000,00	250 000,00	239 470,06
151 Daně z majetku	250 000,00	250 000,00	239 470,06
15 Majetkové daně	250 000,00	250 000,00	239 470,06
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	5 470 500,00	6 883 200,00	6 838 157,09
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	217 500,00	278 700,00	265 341,77
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)		3 725,00	3 353,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti		3 000,00	3 000,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	217 500,00	285 425,00	271 694,77
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	92 000,00	110 600,00	110 593,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	192 000,00	192 200,00	190 953,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 000,00	14 340,00	14 010,00
2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku	60 000,00	60 200,00	60 178,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	345 000,00	377 340,00	375 734,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	619,46
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	619,46
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	563 500,00	663 765,00	648 048,23
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	135 000,00	165 710,00	165 706,39
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		144,00	144,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	135 000,00	165 854,00	165 850,39
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	135 000,00	165 854,00	165 850,39
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	698 500,00	829 619,00	813 898,62
3111 Příjmy z prodeje pozemků		22 400,00	22 400,00
311 Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		22 400,00	22 400,00
31 Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů		22 400,00	22 400,00
3 Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		22 400,00	22 400,00

Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		6 169 000,00	7 735 219,00	7 674 455,71
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		14 417,00	14 417,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhm.dot.vztahu	243 000,00	243 000,00	243 000,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		692 113,00	692 113,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	243 000,00	949 530,00	949 530,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		104 115,00	104 115,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		104 115,00	104 115,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		725 690,00	725 690,76
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		1 500,00	1 500,00
413	Převody z vlastních fondů		727 190,00	727 190,76
41	Neinvestiční přijaté transfery	243 000,00	1 780 835,00	1 780 835,76
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		332 800,00	332 800,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		172 100,00	172 100,00
422	Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		504 900,00	504 900,00
42	Investiční přijaté transfery		504 900,00	504 900,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	243 000,00	2 285 735,00	2 285 735,76
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		6 412 000,00	10 020 954,00	9 960 191,47

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 403 000,00	5 738 976,00	5 211 780,34
Kapitálové výdaje	2 475 000,00	4 997 480,00	3 863 738,95
Výdaje celkem	6 878 000,00	10 736 456,00	9 075 519,29

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	352 500,00	478 300,00	466 726,00
5019	Ostatní platy		334,00	334,00
501	Platy	352 500,00	478 634,00	467 060,00
5021	Ostatní osobní výdaje	112 300,00	114 356,00	102 666,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	174 000,00	174 000,00	174 000,00
5029	Ost.platby za prov.práci jinde nezařazené	4 800,00	2 399,00	2 348,00
502	Ostatní platby za provedenou práci	291 100,00	290 755,00	279 014,00
5031	Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	88 200,00	116 470,00	116 311,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	47 700,00	57 945,00	57 526,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 600,00	1 850,00	1 817,00
5039	Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem		115,00	115,00
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	137 500,00	176 380,00	175 769,00
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	4 500,00	4 550,00	542,00
504	Odměny za užití duševního vlastnictví	4 500,00	4 550,00	542,00
50	Výdaje na platy, ost.platby za prov.pr.a pojist.	785 600,00	950 319,00	922 385,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	5 200,00	5 000,00	2 381,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	135 000,00	73 250,00	49 427,00
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)		3 000,00	3 024,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	99 500,00	130 519,00	116 204,00
513	Nákup materiálu	239 700,00	211 769,00	171 036,00
5141	Úroky vlastní	18 000,00	19 050,00	19 044,78
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	18 000,00	19 050,00	19 044,78
5151	Studená voda	56 000,00	80 200,00	76 006,00
5153	Plyn	50 000,00	50 000,00	7 653,00
5154	Elektrická energie	315 000,00	338 100,00	299 368,00
5155	Pevná paliva	50 000,00	50 000,00	35 070,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	32 000,00	33 201,00	32 220,00
515	Nákup vody, paliv a energie	503 000,00	551 501,00	450 317,00
5161	Služby pošt	5 000,00	5 090,00	3 415,00
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	40 000,00	56 300,00	52 840,64
5163	Služby peněžních ústavů	51 500,00	68 700,00	66 851,80
5164	Nájemné	15 000,00	15 000,00	
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	14 000,00	14 000,00	12 345,00
5167	Služby školení a vzdělávání	4 000,00	4 500,00	2 690,00
5168	Služby zpracování dat	35 000,00	35 000,00	12 196,80
5169	Nákup ostatních služeb	589 500,00	607 720,00	506 782,84
516	Nákup služeb	754 000,00	806 310,00	657 122,08
5171	Opravy a udržování	721 000,00	201 200,00	110 547,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 500,00	5 209,00	666,00
5175	Pohoštění	11 000,00	21 000,00	16 167,00
517	Ostatní nákupy	737 500,00	227 409,00	127 380,00
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	4 500,00	4 500,00	4 251,32
5194	Věcné dary	14 000,00	14 000,00	9 764,00
519	Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	18 500,00	18 500,00	14 015,32
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	2 270 700,00	1 834 539,00	1 438 915,18
5222	Neinv.transf.občanským sdružením		2 420,00	2 420,00
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	34 000,00	26 235,00	21 654,40

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	34 000,00	28 655,00	24 074,40
52	Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	34 000,00	28 655,00	24 074,40
5321	Neinvestiční transfery obcím		400,00	400,00
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	2 600,00	11 620,00	11 620,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	2 600,00	12 020,00	12 020,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	1 130 000,00	1 302 115,00	1 211 115,00
5336	Neinv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		690 913,00	690 913,00
533	Neinv.transfery přisp.a podobným organizacím	1 130 000,00	1 993 028,00	1 902 028,00
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů		7 690,00	7 690,76
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		719 500,00	719 500,00
534	Převody vlastním fondům		727 190,00	727 190,76
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100,00	100,00	55,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		8 617,00	8 617,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	180 000,00	180 000,00	172 330,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	180 100,00	188 717,00	181 002,00
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	1 312 700,00	2 920 955,00	2 822 240,76
5424	Náhrady mezd v době nemoci		2 000,00	1 657,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu		2 000,00	1 657,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu		2 508,00	2 508,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu		2 508,00	2 508,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu		4 508,00	4 165,00
5	Běžné výdaje (třída 5)	4 403 000,00	5 738 976,00	5 211 780,34
6121	Budovy, haly a stavby	1 135 000,00	3 225 980,00	2 092 335,55
6122	Stroje, přístroje a zařízení		18 400,00	18 332,00
6127	Umělecká díla a předměty		80 300,00	80 271,40
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 135 000,00	3 324 680,00	2 190 938,95
61	Investiční nákupy a související výdaje	1 135 000,00	3 324 680,00	2 190 938,95
6349	Ost.inv.transf.veřejným rozpočtům územní úr.	1 340 000,00	1 672 800,00	1 672 800,00
634	Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	1 340 000,00	1 672 800,00	1 672 800,00
63	Investiční transfery	1 340 000,00	1 672 800,00	1 672 800,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	2 475 000,00	4 997 480,00	3 863 738,95
Výdaje celkem (třída 5+6)		6 878 000,00	10 736 456,00	9 075 519,29
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		466 000,00-	715 502,00-	884 672,18

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 krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	1 000 000,00	1 249 502,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		354 001,18-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	534 000,00-	534 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		533 328,00-
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		2 657,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	466 000,00	715 502,00	884 672,18-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	3 498 324,63	349 534,36	3 847 858,99	349 534,36-
Běžné účty fondů ÚSC	31 054,49	4 466,82	35 521,31	4 466,82-
Běžné účty celkem	3 529 379,12	354 001,18	3 883 380,30	354 001,18-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			31 054,49
Příjmy celkem			7 693,82
Výdaje celkem			3 227,00
Obrat			4 466,82
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			35 521,31
Změna stavu			4 466,82-
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolnenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	150 786,84		150 786,84
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 589 230,70		1 589 230,70

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	62 955 455,80	758 209,00	63 713 664,80
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	2 324 624,60	18 332,00	2 342 956,60
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 239 282,17	28 795,00	2 268 077,17
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	7 163 855,50	22 400,00-	7 141 455,50
Kulturní předměty		80 271,40	80 271,40
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 278 892,90	1 313 072,55	3 591 965,45
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	150 786,84-		150 786,84-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	1 290 047,41-	32 421,00-	1 322 468,41-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	20 491 999,40-	1 137 489,00-	21 629 488,40-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 605 852,50-	88 501,00-	1 694 353,50-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 239 282,17-	28 795,00-	2 268 077,17-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	18 659,16	3 126,68-	15 532,48
Materiál na cestě			
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	53 734,00	1 264,00-	52 470,00
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	23 042,62-	20 905,00	2 137,62-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	45 577,20-	3 238,80-	48 816,00-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		104 115,00	104 115,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		725 690,00	725 690,76
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		1 500,00	1 500,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		332 800,00	332 800,00

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		172 100,00	172 100,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		400,00	400,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	2 600,00	11 620,00	11 620,00
5342	Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů		7 690,00	7 690,76
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		719 500,00	719 500,00
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	1 340 000,00	1 672 800,00	1 672 800,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 200,00	x	1 200,00	x
14004	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	x	1 200,00	x	1 200,00
14004			1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	690 913,00	x	690 913,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	690 913,00	x	690 913,00
33063			690 913,00	690 913,00	690 913,00	690 913,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	14 417,00	x	14 417,00	x
98071	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	1 500,00	x	1 500,00
98071	5019	Ostatní platy	x	334,00	x	334,00
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	9 056,00	x	6 591,00
98071	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	115,00	x	115,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	2 249,00	x	2 249,00
98071	5161	Poštovní služby	x	90,00	x	90,00
98071	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	209,00	x	209,00
98071	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	x	864,00	x	864,00
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR	14 417,00	14 417,00	14 417,00	11 952,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

OBEC DUŠEJOV 588 05 DUŠEJOV 109 IČ: 002 85 811 ②

Osoba odpovědná za účetnictví

Dana BláhováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Dana BláhováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Jana BulantováPodpisový záznam statutárního
zástupce

Č. j.: KUJI 7969/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dušejov

se sídlem Dušejov 109, 588 05 Dušejov, IČO: 00285811
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. listopad 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **4. prosince 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **8. února 2018** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 8. února 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Dušejov
Dušejov 109
588 05 Dušejov

Přezkoumání vykonaly:

- | | |
|--|--------------------------|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20175056563_11 | RNDr. Arnoštka Ženčáková |
| - kontrolor:
pověření číslo 20175035831_1 | Petra Novotná, DiS. |

Podklady předložily:

Jana Bulantová - starostka
Dana Bláhová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dušejov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Dušejov byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2017 - 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 07.12.2015 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 13.03.2017 dosud

Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách obce od 23.11.2016 do 09.12.2016

Rozpočet - na rok 2017 schválený zastupitelstvem obce dne 12.12.2016 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 13.03.2017 dosud

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - Základní škole a Mateřské škole Dušejov ze dne 13.12.2016

Rozpočtová opatření

- schválená zastupitelstvem obce a zveřejněná na internetových stránkách obce

- č. 1 ze dne 08.03.2017 zveřejněné od 09.03.2017 dosud

- č. 5/Z ze dne 28.06.2017 zveřejněné od 29.06.2017 dosud

- schválená starostkou obce a zveřejněná na internetových stránkách obce

- č. 2 ze dne 10.05.2017 zveřejněné od 10.05.2017 dosud

- č. 3/S ze dne 11.05.2017 zveřejněné od 11.05.2017 dosud

- č. 4/S ze dne 09.06.2017 zveřejněné od 09.06.2017 dosud

- č. 6/S ze dne 17.07.2017 zveřejněné od 17.07.2017 dosud

- č. 7/S ze dne 25.08.2017 zveřejněné od 25.08.2017 dosud

Návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách obce od 23.05.2017 do 29.06.2017 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce

Závěrečný účet - za rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 28.06.2017 bez výhrad a zveřejněný na internetových stránkách obce od 03.07.2017 dosud včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce

Informace (podle zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC) o umístění povinně zveřejňovaných dokumentů na internetových stránkách obce a v listinné podobě zveřejněná na úřední desce obce

Účetní závěrka

- obce za rok 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 28.06.2017

- Základní školy a Mateřské školy Dušejov za rok 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 28.06.2017 včetně vypořádání hospodářského výsledku

Pokladní deník - pro rok 2017

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 30.09.2017

Účtový rozvrh - pro rok 2017

Rozvaha - sestavená ke dni 30.09.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 30.09.2017

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 30.09.2017

Kniha došlých faktur - pro rok 2017 (ke dni 30.09.2017 evidovány doklady č. 1 - 164)

Kniha odeslaných faktur - pro rok 2017 (ke dni 30.09.2017 evidovány doklady č. 1 - 46)

Evidence poplatků - pro rok 2017 (odpady, psi)

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za září 2017

Odměňování členů zastupitelstva - za září 2017

Bankovní výpisy - č. 35 - 39 (KB) za září 2017

Účetní doklady - č. 431 - 484 za září 2017

Pokladní doklady - č. 700472 - 700507 za září 2017

Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 23.01.2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 25.1.2017, schválená zastupitelstvem obce dne 31.10.2016, záměr prodeje zveřejněný na úřední desce od 22.09.2016 do 08.10.2016

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů - ze dne 17.02.2017 na údržbu na obci

Dohody o provedení práce

- ze dne 01.09.2017 na focení při akcích obce

- ze dne 02.01.2017 na brigádnickou výpomoc

- ze dne 02.01.2017 na správu hřbitova

Smlouva o věcném břemeni - č. JI-014330041795/002 ze dne 13.03.2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 20.04.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 08.03.2017

Smlouvy nájemní

- ze dne 06.02.2017 na pronájem nebytových prostor schválená zastupitelstvem obce dne 30.01.2017, záměr zveřejněný od 06.01.2017 do 23.01.2017

- ze dne 09.03.2017 na pronájem nebytových prostor schválená zastupitelstvem obce dne 08.03.2017, záměr zveřejněný od 15.02.2017 do 08.03.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí investiční dotace z Fondu Vysočiny č. FV01975.0045 ve výši 40 000 Kč ze dne 23.05.2017 na akci „Kontejnerová stání v obci Dušejov“, Žádost o dotaci ze dne 16.03.2017, Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 10.07.2017

Darovací smlouvy

- na finanční dar ve výši 2 420 Kč na úhradu revizní zprávy komína ze dne 30.05.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 10.05.2017, uhrazeno dne 31.05.2017

- na finanční dar ve výši 3 000 Kč ze dne 05.06.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 10.05.2017, uhrazeno dne 16.06.2017

- na finanční dar ve výši 6 000 Kč na zajištění sociálních služeb ze dne 01.02.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 30.01.2017, uhrazeno dne 10.02.2017

- na přijetí finančního daru ve výši 63 000 Kč na podporu žáků se speciálními vzdělávacími potřebami ze dne 28.06.2017, příjem daru dne 12.07.2017, odepsání daru dne 24.07.2017

Protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly hospodaření u Základní školy a Mateřské školy Dušejov ze dne 20.10.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 12.12.2016, ze dne 30.01., 08.03., 10.05., 28.06. a 13.09.2017

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření

- č. 11 ze dne 08.11.2017 schválené starostkou obce a zveřejněné na internetových stránkách obce od 04.12.2017 dosud

- č. 12 ze dne 20.12.2017 schválené starostkou obce a zveřejněné na internetových stránkách obce od 20.12.2017 dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31.12.2017

Rozvaha - sestavená ke dni 31.12.2017

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31.12.2017

Účtový rozvrh - pro rok 2017

Kniha došlých faktur - pro rok 2017 (ke dni 31.12.2017 evidovány doklady č. 200001 - 200244)

Kniha odeslaných faktur - pro rok 2017 (ke dni 31.12.2017 evidovány doklady č. 117001 - 117056)

Bankovní výpisy - č. 50 - 51 (KB) za prosinec 2017

Účetní doklady - k bankovním výpisům za prosinec 2017

Pokladní deník - za prosinec 2017

Pokladní doklady - č. 700606 - 700658 za prosinec 2017

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31.12.2017, Plán inventur ze dne 13.11.2017, Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 22.11.2017, Inventarizační zpráva ze dne 19.01.2018

Mzdová agenda - předpis mezd za prosinec 2017

Smlouva o dílo č. 1/2017 ze dne 16.10.2017 na stavbu „Oprava komunikace p.č. 82/7, Dušejov“, cena díla 987 860 Kč bez DPH, zveřejněná na profilu zadavatele dne 24.10.2017

Dodatek č. 1 ze dne 15.12.2017 smlouvy o dílo č. 1/2017 ze dne 16.10.2017 - snížení ceny díla na 907 860 Kč bez DPH

Faktura - č. 170100080 (v KDF č. 200219) za stavební práce na akci „Komunikace p.č. 82/7, Dušejov“ v hodnotě 1 013 521 Kč vč. DPH (837 621 Kč bez DPH) ze dne 15.12.2017, splatná dne 14.01.2018, uhrazená dne 21.12.2017

Smlouva o věcném břemení - č. JI-014330045713/002 ze dne 04.12.2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 19.01.2018 schválená zastupitelstvem obce dne 22.11.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí investiční dotace z Programu obnovy venkova č. ZZ01909.0404 ve výši 120 000 Kč na akci „Komunikace p.č.82/7, Dušejov“ ze dne 25.09.2017, žádost o dotaci ze dne 29.06.2017, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 09.01.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 11.10., 22.11. a 13.12.2017

Zápis finančního výboru ze dne 27.11.2017

Zápis kontrolního výboru ze dne 18.12.2017

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dušejov za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,60 %
Podíl závazků na rozpočtu	7,81 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,94 %
Ukazatel dluhové služby	5,94 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	48,75 %
Ukazatel likvidity	11,79
Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	22,61 %

Dušejov 8. února 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-15-

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Dušejov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 8. února 2018

Jana Bulantová

.....
starostka



.....
podpis starostky



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dušejov	Jana Bulantová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**IČO: **75022401**Název: **Základní škola a Mateřská škola**

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné korekce	Netto	

AKTIVA CELKEM

6 855 500,96 3 939 057,91 2 916 443,05 1 532 513,02

A. Stálá aktiva			3 939 057,91	3 939 057,91		
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			150 140,38	150 140,38		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	150 140,38	150 140,38		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			3 788 917,53	3 788 917,53		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	48 723,70	48 723,70		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 740 193,83			
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029		3 740 193,83		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	Netto

3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti
5. Termínované vklady dlouhodobé
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek

063
068
069

IV. Dlouhodobé pohledávky

1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

462
464
465
469
471

B. Oběžná aktiva

I. Zásoby

1. Pořízení materiálu
2. Materiál na skladě
3. Materiál na cestě
4. Nedokončená výroba
5. Polotovary vlastní výroby
6. Výrobky
7. Pořízení zboží
8. Zboží na skladě
9. Zboží na cestě
10. Ostatní zásoby

111
112
119
121
122
123
131
132
138
139

2 916 443,05
223 809,72

2 916 443,05
223 809,72

1 532 513,02
214 710,72

II. Krátkodobé pohledávky

1. Odebíratele
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé
9. Pohledávky za zaměstnanci
10. Sociální zabezpečení
11. Zdravotní pojištění
12. Důchodové spoření
13. Daň z příjmů
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění
15. Daň z přidané hodnoty
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi

311
314
315
316
335
336
337
338
341
342
343
344
346
348

690 913,00

690 913,00

Číslo položky	Název položky	Systémový účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné korekce	Netto	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	690 913,00		690 913,00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 001 720,33		2 001 720,33	1 317 802,30
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 857 587,50		1 857 587,50	1 234 480,47
10.	Běžný účet FKSP	243	133 133,83		133 133,83	70 386,83
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	10 999,00		10 999,00	12 935,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé

PASIVA CELKEM

2 916 443,05 1 532 513,02

C. Vlastní kapitál

776 192,18 329 102,96

I. Jméni účetní jednotky a upravující položky

94 793,50 94 793,50

1. Jméni účetní jednotky

94 793,50

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

94 793,50

4. Kurzové rozdíly

405

5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody

406

6. Jiné oceňovací rozdíly

407

7. Opravy předcházejících účetních období

408

II. Fondy účetní jednotky

637 532,46 205 181,07

1. Fond odměn

411 18 538,00

2. Fond kulturních a sociálních potřeb

412 147 506,83 69 271,83

3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

413 38 624,93 32 794,54

4. Rezervní fond z ostatních titulů

414 432 862,70 103 114,70

5. Fond reprodukce majetku, fond investic

416

III. Výsledek hospodaření

43 866,22 29 128,39

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období

431 43 866,22 29 128,39

2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

432

3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období

432

D. Cizí zdroje

2 140 250,87 1 203 410,06

I. Rezervy

441

1. Rezervy

441

II. Dlouhodobé závazky

690 913,00

1. Dlouhodobé úvěry

451

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

452

4. Dlouhodobé přijaté zálohy

455

7. Ostatní dlouhodobé závazky

459

8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

472 690 913,00

III. Krátkodobé závazky

1 449 337,87 1 203 410,06

1. Krátkodobé úvěry

281

4. Jiné krátkodobé půjčky

289

5. Dodavatelé

321 89 934,86 82 339,06

7. Krátkodobé přijaté zálohy

324 97 375,01 60 252,00

9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé

326

10. Zaměstnanci

331 630 710,00 512 138,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období	
		účet	Běžné	Minulé	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	259 351,00	214 021,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	111 157,00	91 733,00	
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	108 945,00	80 995,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	9 311,00	20 531,00	
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384			
37.	Dohadné účty pasivní	389	142 554,00	125 390,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		16 011,00	
* Konec sestavy *					

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUŠEJOV
příspěvková organizace
Běžecká 15
IČO: 75022401, Tel: 567779928

31. 1. 2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 75022401

Název: Základní škola a Mateřská škola

Číslo položky	Název položky	Svazkový účel	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

A. Náklady celkem			11 521 600,78	9 084,00	10 242 667,41	24 551,20
I. Náklady z činnosti			11 499 600,78	9 084,00	10 203 643,41	24 551,20
1.	Spořeba materiálu	501	973 303,31	9 084,00	1 213 893,40	9 089,00
2.	Spořeba energie	502	586 085,18		566 247,44	
3.	Spořeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	2 674,00		9 175,00	
9.	Cestovné	512	7 082,00		8 198,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	390 681,09		373 780,57	15 462,20
13.	Mzdové náklady	521	6 873 445,00		5 933 443,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 301 453,00		1 987 353,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	26 670,00		23 401,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	134 805,00		88 152,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodávány materiálu	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodáváný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodáváný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodáváné pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		203 402,20		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
II.	Finanční náklady		22 000,00		39 024,00	
1.	Prodáváné cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569		22 000,00		39 024,00
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		11 521 621,00	52 930,00	10 242 673,00	53 674,00
I.	Výnosy z činnosti		889 283,00	52 930,00	908 834,00	53 674,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	746 647,00	52 930,00	838 144,00	45 124,00
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodáváného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	134 275,00		61 240,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	8 361,00		9 450,00	8 550,00
II. Finanční výnosy			1 020,00		1 158,00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 020,00		1 158,00	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			10 631 318,00		9 332 681,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 631 318,00		9 332 681,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		20,22	43 846,00	5,59	29 122,80
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		20,22	43 846,00	5,59	29 122,80

* Konec sestavy *

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATERSKÁ ŠKOLA DUSEJOV
příspěvková organizace
588 J. Dusejov 13
IČO: 75022401, Tel: 567077228
31.1.2018

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 75022401

Název: Základní škola a Mateřská škola

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	464 065,70	464 065,70	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 114,00	8 114,00	
3.	Vyřazené pohledávky	905	392 473,00	392 473,00	
4.	Vyřazené závazky	906			
5.	Ostatní majetek	909	63 478,70	63 478,70	
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911			
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913			
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914			
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915			
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916			
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926			
P.IV. Další podmíněné pohledávky					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941			
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942			
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943			
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944			
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945			
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947			
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948			
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952			

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954			
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955			
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956			
P. VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
P. VII. Další podmíněné závazky					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. moci zákonod., výkon. nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. moci zákonod., výkon. nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984			
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985			
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986			
P. VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty					
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991			
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992			
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993			
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994			
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	464 065,70		464 065,70

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

ZŠ a MŠ Dušejov, p.o., Dušejov 86, zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně, oddíl PR, vložka 932.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		69 271,83
A.II.	Tvorba fondu		134 805,00
	1. Základní příděl		134 805,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		56 570,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		19 680,00
	3. Rekreace		1 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		31 890,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		4 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		147 506,83

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Polozka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		135 909,24
D.II.	Tvorba fondu		335 578,39
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		5 830,39
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		329 748,00
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		471 487,63

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo		Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			
F.II.	Tvorba fondu			
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu			
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele			
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů			
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku			
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů			
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace			
	7. Převody z rezervního fondu			
F.III.	Čerpání fondu			
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku			
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček			
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele			
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost			
F.IV.	Konečný stav fondu			

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G. Stavby					
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G. 4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G. 5.	Jiné inženýrské sítě				
G. 6.	Ostatní stavby				

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (fyzický kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uveďte účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svojí činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (fyzický kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uveďte účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svojí činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmiňného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíce účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uveďte číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci; 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky); 3 - Přijaté vklady a depozita; 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce Poznámka

- 1 Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věšníku veřejných zakázek.
- 2 Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účel/účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
- 6 až 7 Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
- 9 až 12 Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
- 13 Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
- 14 a 15 Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účel/účetní jednotkou dodavatel.
- 16, 18, 20, 22 Celkové platby za dostupnost hrazené účel/účetní jednotkou dodavatel. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
- 17, 19, 21, 23 Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
- 24 Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
- 25 až 29 Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUŠEJOV
příspěvková organizace
568 37 Dušejov 13
IČO: 75022471, Tel.: 567777228

31. 1. 2018