

Závěrečný účet obce Hrubá Skála za rok 2018

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

1) Údaje o plnění příjmu a výdajů za rok 2018 (údaje jsou v Kč)

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnění 31. 12. 2018	% plnění k upravenému rozpočtu	
Tř. 1	daňové příjmy	8 593 000,00 Kč	10 173 00,00 Kč	10 163 707,17 Kč	118,28	99,91
Tř. 2	nedaňové příjmy	1 371 000,00 Kč	1 449 256,00 Kč	892 009,92 Kč	65,06	61,55
Tř. 3	kapitálové příjmy					
Tř. 4	dotace	702 400,00 Kč	1 835 847,00 Kč	1 832 817,00 Kč	260,94	99,83
	příjmy celkem	10 666 400,00 Kč	13 458 103,00 Kč	12 888 532,09 Kč	120,83	95,77
Tř. 5	běžné výdaje	9 383 912,00 Kč	10 280 685,00 Kč	6 493 503,35 Kč	69,20	63,16
Tř. 6	kapitálové výdaje	10 999 000,00 Kč	12 800 000,00 Kč	5 215 610,54 Kč	47,42	40,75
	výdaje celkem	20 382 912,00 Kč	23 080 685,00 Kč	11 709 113,89 Kč	57,45	50,73
	výdaje po konsolidaci	20 107 912,00 Kč	22 804 085 Kč	11 435 543,89 Kč	56,87	50,15
	saldo po konsolidaci	9 716 512,00 Kč	9 622 582,00 Kč	1 179 418,20 Kč		-12,26
Tř. 8	financování	9 716 512,00 Kč	9 622 582,00 Kč	-1 179 418,20Kč		-12,26
	úvěry a půjčky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	splátky úvěrů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	fond rezerv	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00	0,00
	financování celkem	9 716 512,00 Kč	9 622 582,00 Kč	-1 179 418,20Kč		-12,26
	přebytek - ztráta +					

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ Hrubá Skála (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové příjmy, dotace a poplatky byly navýšeny proti původnímu rozpočtu o 2.791.703,00 Kč. Rozpočet byl navýšen o přidělenou dotaci na provoz hasičů, dotaci úřadu práce na veřejně prospěšné práce a přijatou dotaci na obnovy místní komunikace Žantov II. etapu. K navýšení daňových příjmů došlo přerozdělením státních daní (zejména příjmů z DPH) i vyšším příjmem z poplatků za rekreační pobyt a poplatků z ubytovací kapacity (navýšení o 49.511,00 Kč) Naopak příjmy z česko-polské spolupráce (494.000,00 Kč) a průtoková dotace škoie OP VVV Šablony II ve výši 911.384,00 Kč se do konce roku nerealizovaly a v roce 2018 nebyly realizovány žádné příjmy z pěstební činnosti. Náklady k této činnosti ve výši 14.268,00 Kč byly vynaloženy na ochranné práce lesa.

Příjmy za činnost místní správy činily 137 209,00 Kč.

Zisk z akcií u České Spořitelny byl 45.220,00 Kč.

Ostatní příjmy byly v plánovaném rozsahu dle základního rozpočtu.

Náklady schváleného rozpočtu byly navýšeny o upravované příjmy, tj. o přidělené dotace a prostředky z úřadu práce na veřejně prospěšné práce.

Podíl obce k dotacím byl rozpočtován úpravou stávajícího rozpočtu a zapojením rezervy obce.

Rozpočet byl navýšen v příjmech o celkovou částku 2.791.703,00 Kč a ponížen o částku 569.570,91 Kč proti upravenému rozpočtu, hlavně v přidělených daních. 250.000,-Kč bylo převedeno na účet účelového fondu Obnovy vodohospodářské infrastruktury. Tento převod navýšil jak převod, tak výdaje. Provedeno bylo 8 rozpočtových opatření.

Rozpočet byl navýšen ve výdajích o celkovou částku 2.697,773,00 Kč z důvodu přidělených dotací a podílu k dotacím. Ve skutečnosti byl proti navýšení nedočerpán o částku 11.371.571,1 Kč. Jednalo se o rezervu vytvořenou obcí na plánované akce, které se v průběhu roku 2018 nerealizovaly nebo nebyly vypsány dotační tituly, a proto je obec z této rezervy neuskutečnila. Jednalo se o opravu střechy obchodu, oprava silnice a chodníku Doubravice, oprava vodojemů a čerpacích stanic, výdajů na čističky odpadních vod, nákup zahradní techniky, atd. a úsporami v některých kapitolách. Uspořené prostředky obec převedla na akce plánované pro následující roky, u nichž bude žádat o dotace (komunikace, cyklostezka, chodník, voda, apod.). Průtoková dotace škoře OP VVV Šablony II ve výši 911.384,00 Kč se do konce roku nepřišly na účet zřizovatele, a proto byly odúčtovány.

Dopravní obslužnost – náklady roce 2018 činily 53.550,00 Kč, což je stejná částka jako v roce 2017.

Přijaté dotace:

Od úřadu práce dostala obec dotaci, na jejímž základě jsme zaměstnali pracovníky na veřejně prospěšné práce (VPP). Celková dotace od úřadu práce činila 218.247 Kč. Jednalo se o 2 smlouvy – I. ve výši 120.022,00 Kč hrazená z národních zdrojů a II. smlouva na 98.225,00 Kč financovaná z 85% z evropských zdrojů a 15% z rozpočtu ČR.

Na volby do Parlamentu ČR, konané v lednu 2018, obdržela obec 22.000,-Kč. Skutečně využito bylo 14.866,00 Kč a do rozpočtu kraje byla vrácena v lednu následujícího roku 2019 částka ve výši 7.134,00 Kč.

Na volby do zastupitelstva, konané v říjnu 2018, obdržela obec 45.000,-Kč. Skutečně využito bylo 28.492,00 Kč a do rozpočtu kraje byla vrácena v lednu následujícího roku 2019 částka ve výši 16.508,00 Kč.

V prosinci 2018 byly na účet obce přijaty účelové neinvestiční prostředky z Krajského úřadu Libereckého kraje z prostředků Ministerstva vnitra – GŘ Hasičského záchranného sboru ČR v částce 8.600,00 Kč na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obce.

Před Vánocemi 2018 obec obdržela 1.000.000,- Kč dotaci na obnovu místní komunikace Žantov, II. etapa. Tato komunikace bude zkolaudována během května 2019. Celkové náklady na stavbu byly 3.467.226,-Kč.

V roce 2018 se realizovala první etapa projektu cyklostezka Radvánovice-Borek, na kterou obec uzavřela smlouvu o financování s firmou Eurovia. Obec vyplatí ve 3 ročních splátkách celkovou částku 6.367.904,78,00 Kč za stavební práce a 562.628,70 Kč za finanční služby. První splátka bude v listopadu roku 2019.

2) Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost. Těžbu dřeva a ostatní služby provádí v rámci své hlavní činnosti obce. Tenisový kurt, na který měla obec původně hospodářskou činnost, je v pronájmu. Hospodářská činnost obce je na žádost obce pozastavena.

3) Stav bankovních účtů

Česká spořitelna: stav k 31.12.2018	12.211.843,34 Kč
Česká národní banka: stav k 31.12.2017	3.674.730,72 Kč

4) Stav účelových fondů a finančních aktiv

Obec nemá fond rozvoje bydlení a netvoří fond rezerv a rozvoje.

Stav sociálního fondu ke dni 31. 12. 2018 činí 7.401,30 Kč.

Stav fondu obnovy vodohospodářské infrastruktury byl k 31. 12. 2018 ve výši 650.000,-Kč.

Tvorba a čerpání fondu se řídí směrnicí a rozpočtem, který je součástí schvalovaného rozpočtu obce. Do fondu bylo převedeno 250.000,-Kč z výsledku hospodaření společnosti Aqua.

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec má zřízenou jedinou příspěvkovou organizaci a to:

Základní školu a Mateřskou školu Hrubá Skála – Doubravice, příspěvková organizace.

Celkové náklady na školu byly 764.750,00 Kč.

Příspěvková organizace obdržela příspěvek od obce ve výši 494.500,00 Kč dle schváleného rozpočtu. Z toho uhradila obci předepsaný nájem ve výši 147.840,00 Kč a odpisy 12.120,00 Kč. Škole bylo na dovybavení další třídy a pojištění převedeno 47.926,00 Kč. Na konci roku příspěvková organizace měla obdržet dotaci OP VVV Šablony II ve výši 911.384,00 Kč (85% z evropských zdrojů a 15% z rozpočtu ČR), která však do konce roku nebyla zaslána.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2018 činily celkem 1.833.825,00 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace podléhající vyúčtování v roce 2019 byly vyúčtovány.

poskytovatel, ÚZ	účel	položka	rozpočet	čerpání
KÚLK	matrika, př. povinnost	4112	265.400,00 Kč	265.400,00 Kč
KÚLK	Úřad práce	4116	494.000,00 Kč	218.247,00 Kč
KÚLK	hasiči provoz	4116	8.600,00 Kč	8.600,00 Kč

KÚLK	volby do prezidenta ČR	4111	22.000,00 Kč	14.866,00 Kč
KÚLK	Volby do zastupitelstva	4122	45.000,00 Kč	28.492,00 Kč
MMR	Obnova MK Žantov II.	4216	1.000.000,00Kč	1.000.000,00Kč
celkem			1.833.825,00 Kč	1.535.605,00Kč

Majetek obce a PO

Majetek obce je veden v programu KEO.

Dne 31. 12. 2018 byla provedena inventura dle směrnice o inventarizaci a příkazu k provedení inventarizace.

Obec má majetek:

013	71.390,- Kč	Software
018	223.640,00 Kč	DDNM od 1.000,00 Kč
019	854.924,00 Kč	ODNH
031	8.058.129,75 Kč	pozemky
032	181.620,00 Kč	umělecká díla a předměty
021	61.800.416,22 Kč	Stavby, odpis celkem 18.670.293,60 Kč
022	2.036.112,27 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí, odpisy celkem 1.023.841,00 Kč
028	2.474.174,18 Kč	DDHM zařazený od 1.000,00 Kč
032	181.620,00 Kč	kulturní předměty
042	12.680.117,84 Kč	projekty a rozdělané stavby

Majetek v hodnotě do 1.000,00 Kč je veden v podrozvaze a je v hodnotě 152.384,31 Kč.

PO má budovy v nájmu, ostatní svěřený majetek vede v účetnictví a ten je dle směrnice k 31.12. inventarizován za přítomnosti 3 inventarizačních komisí z obecního úřadu.

Tento svěřený majetek je veden na obci v podrozvaze.

Účetnictví PO dodavatelsky zpracovává paní Helena Krejsová ze Semil.

Majetek PO:

018	137.529,60 Kč	DDNM od 1.000,- Kč
022	60.587,10 Kč	samostatné movité věci a soubory movitých věcí
028	1.911.502,68 Kč	DDHM od 1.000,- Kč

Majetek v hodnotě do 1000,-- Kč je veden na podrozvaze v hodnotě 360.995,72 Kč.

Jiný DDHM je vedený na podrozvaze a činí 189.190,00 Kč.

Celkem vlastní organizace majetek v hodnotě 2.659.805,10 Kč.

7) Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedl KÚLK zastoupený paní ing. Danielou Erban. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí. První část přezkoumání proběhla dne 1.10. 2018 a druhá část dne 15. 04. 2019.

Plné znění zprávy o provedeném přezkumu hospodaření obce za rok 2018 je přílohou k závěrečnému účtu.

Veřejnosprávní kontroly PO provedla paní Alexandra Olaszová, která rovněž prováděla kontrolu roku 2017.

zpracovala: Ilona Athertonová
Starosta obce: Michal Najman

v Hrubé Skále dne 30. 04. 2019