

NÁVRH

Závěrečný účet obce Staré Křečany IČO 00261653 za rok 2018

Rozpočet obce Staré Křečany na rok 2018 byl stanoven v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a byl projednán a schválen zastupitelstvem obce Staré Křečany dne 14.12.2017 na 35. veřejném zasedání ZO Staré Křečany jako shodkový ve výši příjmů 24 259 900 Kč, výdaje 45 880 900 Kč a rozdíl financován z úspor minulých let.

Schválený rozpočet byl upraven celkem čtyřmi rozpočtovými opatřeními.

Rozpočtové hospodaření za rok 2018 vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 13 705 tis. Kč. Skutečné celkové příjmy činily 37 047 tis. Kč, celkové výdaje činily 35 559 tis. Kč, z toho investice do rozvoje obce činily 13 093 tis. Kč.

1a) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018 (v tis. Kč)

Třída	Schválený rozpočet	Rozpočet upravený	Plnění k 31.12.2017
Třída 1 – Daňové příjmy	16 667	19 790	19 744
Třída 2 – Nedaňové příjmy	2 775	4 702	4 645
Třída 3 – Kapitálové příjmy	350	363	361
Třída 4 – Přijaté dotace	4 466	13 165	12 917
Příjmy celkem	24 258	38 020	37 667
Třída 5 – Běžné výdaje	19 221	25 089	23 086
Třída 6 – Kapitálové výdaje	26 660	13 107	13 093
Výdaje celkem	45 881	38 196	36 179

Daňové příjmy, nedaňové příjmy jsou víceméně naplněny. Výrazným nedaňovým příjmem zůstává spolupráce se zahraničním odběratelem dřeva z našich lesů s výbornou platební morálkou. Další výrazný podíl nedaňových příjmů tvoří pronájmy bytů, prodej pitné vody a odměna za zpětný odběr obalů (tříděný odpad).

Kapitálové příjmy - jsou naplněny z velké části prodejem pozemků a z menší části splátkami prodaných domů.

Dotace – výrazné podíly tvoří každoroční dotace od kraje na státní správu včetně příspěvku na opatrovnictví, dotace na politiku zaměstnanosti od Úřadu práce, na úhradu nákladů spojených s činností asistentů prevence kriminality a terénních sociálních pracovníků. Výrazně ovlivnily rozvoj obce dotace na rekonstrukci hasičské zbrojnice v Brtníkách, na výstavbu víceúčelového hřiště u ZŠ, na výstavbu altánů na vycházkové trase a na opravu dvou úseků místních komunikací.

Běžné výdaje – byly za rok 2018 bez výraznějších mimořádných nákupů. Došlo k úsporám za spotřebované energie, mzdové náklady, materiál, opravy a služby. Důslednou kontrolou se podařilo snižovat náklady na odpadové hospodářství.

Kapitálové výdaje - výrazný podíl měla rekonstrukce hasičárny v Brtníkách, víceúčelové hřiště u ZŠ, oprava dvou úseků místních komunikací.

1b) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operací

Výkaz Fin 2-12, Rozvaha, Výkaz zisků a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na www.krecany.cz. K nahlédnutí jsou na obecním úřadu v kanceláři účtárny.

2.) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí – Základní škola a Mateřská škola Staré Křečany, okr. Děčín, příspěvková organizace:

Rezervní fond	419 tis. Kč
Fond investic	128 tis. Kč
Fond kulturních a soc. potřeb	127 tis. Kč
Výsledek hospodaření činí:	
- v hlavní činnosti	358 831,66 Kč
- v hospodářské činnosti	153,54 Kč

Finanční vypořádání - příspěvková organizace požádá Zastupitelstvo obce o schválení převodu celkového hospodářského výsledku do Fondu investic PO a použití na posílení elektrické přípojky pro školní jídelnu ZŠ.

V příspěvkové organizaci proběhlo dne 9.4.2019 přezkoumání hospodaření za rok 2018, provedené zástupci zřizovatele. Výsledek přezkoumání: **bez výhrad**.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2018 činily celkem 12 917 tis. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

v Kč					
Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Přijato	Čerpání
KÚ ÚK		Výkon státní správy	4112	715 000	715 000
MŽP	15291	Kompenzace ztrát na DNEM na území NP	4116	9 025	9 025
MV CR	14018	APK	4116	123 685	123 685
ÚP	13101	Nezaměstnanost	4116	898 332	898 332
ÚP	13013	Nezaměstnanost	4116	2 758 368	2 758 368
MMR	17027	Oprava MK 56c	4116	562 096	562 096
GŘ HZS	14984	Hasičárna Brtníky	4216	3 400 000	3 400 000
KÚ ÚK	98008	Volby 2018 - prezident	4111	57 000	30 402
KÚ ÚK	98187	Volby 2018 - komunální	4111	60 000	33 929
KÚ ÚK	101	ZŠ vodoh. infrastruktura	4222	1 207 648	1 207 648
KU UK	101	Oprava MK 54c	4122	200 640	200 640
MMR	17928	Víceúčelové hřiště	4216	2 016 844	2 016 844
MZe	29500	Altány na vycházkové trase	4216	63 000	63 000

4.) Výsledek hospodaření Obce Staré Křečany za rok 2018

- činí zisk 7 767 355 Kč a bude převeden z účtu 431 Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení na 432 Nerozdělený zisk a ztráta minulých let.

5.) Struktura hodnotící zprávy k návrhu státního závěrečného účtu dle vyhlášky č. 419/2001 Sb.

1.	Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu obcí v roce 2018 s rokem 2017				
		r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
	Příjmy celkem	39 224	37 667	- 1 557	- 3,97
	Výdaje celkem	39 082	36 179	- 2 903	- 7,43
	Saldo	142	1 488		
2.	Výstižný komentář k provedenému porovnání. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů. Vyšší výnos daní, loni byl výnos z prodeje finančního majetku.				
3.	Struktura rozhodujících položek vlastních příjmů obce v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017				
	Příjmy po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
	daňové	17 596	19 744	2 148	+ 12,20
	nedaňové	4 983	4 645	- 338	- 6,78
	kapitálové	13 071	361	- 12 710	- 97,23
4.	Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek. Vyšší výnos daní, loni byl výnos z prodeje finančního majetku.				
5.	Struktura přijatých transferů v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017				
	Přijaté transfery	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
		3 573	12 917	9 344	+261,52
6.	Stručný komentář k uvedenému rozdílu. Zejména rozsah a struktura prostředků poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů, z rozpočtů regionálních rad a z rozpočtu kraje a konkrétní způsob jejich využití. MV – APK 124 tis., MPSV - APK a terénní práce 2 716 tis., KÚ - komunikace 201 tis., KÚ - ZŠ 1 208 tis., ÚP – VPP 1 054 tis., HZS – 3 400 tis., MZe – altány 63 tis., MMR – komunikace a hřiště 2 579 tis., Volby 117 tis.				

7. Struktura běžných a kapitálových výdajů v roce 2018 a v roce 2017				
Výdaje po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
			2018 – 2017	2018/2017 (%)
běžné	16 979	23 086	6 107	+35,97
kapitálové	4 258	13 093	8 835	+ 207,49
8. Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména čerpání prostředků ze státního rozpočtu a ze státních fondů, případně z výsledku podnikatelské činnosti a čerpání prostředků na řešení živelních katastrof a jiných mimořádných událostí. Vlastní podíly obce na dotované projekty.				

6.) Inventarizace majetku obce byla provedena k 31.12.2017 na základě směrnice o inventarizaci. Inventarizační zpráva je přílohou závěrečného účtu.

PŘEHLED MAJETKU

ÚČET	STAV K 31.12.2017	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2018
018 – Drobný dl. nehmotný	235 316,00	50 723,00	0,00	286 039,00
019 - Ostatní dl. nehmotný	1 566 928,20	0,00	0,00	1 566 928,20
021 – Stavby	60 886 774,31	90 000,00	0,00	60 976 774,31
z toho – bytové domy	10 318 165,64	0,00	0,00	10 318 165,64
- ostatní stavby	50 568 608,67	90 000,00	0,00	50 658 608,67
022 – Samost. Movitý a dopr. prostředky	4 743 964 ,10	1 452 609,00	0,00	6 196 573,10
028 – Drobný dl. hmotný	2 949 600,51	423 633,31	49 001	3 324 232,82
031 - Pozemky	21 015 068,43	780 149,58	114 960,34	21 680 257,67
032 – Kulturní předměty	97 690,00	0,00	0,00	97 690,00
901 – Podrozvaha – drobný dl. nehmotný	1,00	0,00	0,00	1,00
902 – Podrozvaha – drobný dl. hmotný	378 212,87	27 566,12	4 469,72	401 309,27
909 – Podrozvaha – v cizí správě	96 335 438,51	0,00	0,00	96 335 438,51

7.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018:

Přezkoumání hospodaření provedly kontroloři pověřeni řízením přezkoumání jako zástupci odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje. Kontrola proběhla ve dvou termínech, dne 9.10.2018 provedla Ing. Štěpánka Kubátová a Ing. Veronika Hoffmannová – a 6.5.2019 provedli Ing. Michaela Puchýřová, Ing. Milan Bédi a Angelika Hoffmanová.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí za období od 1.1.2018. do 31.12.2018.

Závěr zprávy:

1) Nebyly zjištěny chyby a nedostatky

2) Nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou závěrečného účtu.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a Závěrečný účet obce Staré Křečany za rok 2018 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 **bez výhrad.**

Ve Starých Křečanech, dne 15.5. 2019

František Moravec - starosta obce

Datum vyvěšení:

Datum sejmutí:

Přílohy:

Výkaz FIN 2-12 OBEC

Výkaz Rozvaha OBEC

Výkaz Zisků a ztráty OBEC

Výkaz Příloha OBEC

Inventarizační zpráva obce

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

Zpráva o nápravném opatření

Zpráva o provedené kontrole v příspěvkové organizaci ZŠ

Výkaz Rozvaha ZŠ

Výkaz Zisků a ztráty ZŠ

Výkaz Příloha ZŠ

Inventarizační zpráva ZŠ

Všechny přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu a na webových stránkách obce