

Obec Dolní Beřkovice

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018 - NÁVRH

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00236799
název	Obec Dolní Beřkovice
ulice, č.p.	Kláštevní 110
obec	Dolní Beřkovice
PSČ, pošta	277 01

Kontaktní údaje

telefon	315 692 034
fax	315 692 077
e-mail	podatelna@dolniberkovice.cz
WWW stránky	www.dolniberkovice.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. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Třída		Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2018	Plnění v %
1		Daňové příjmy	17 105 000,00	22 612 550,00	22 643 102,22	
2		Nedaňové příjmy	3 708 200,00	3 061 400,00	3 061 577,59	
3		Kapitálové příjmy	50 000,00	63 000,00	62 840,00	
4		Přijaté transfery	2 578 000,00	4 133 493,26	6 979 874,26	
Celkové rozpočtové příjmy			23 441 200,00	29 870 443,26	32 747 394,07	
Konsolidace příjmů				0,00	2 846 381,00	
Celkové rozpočtové příjmy po konsolidaci			23 441 200,00	29 870 443,26	29 901 013,07	

Paragraf	Položka	Nedaňové a kapitálové příjmy dle paragrafů	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2018	Plnění v %
2310	XXXX	Pitná voda	200,00	200,00	200,00	
2411	XXXX	Záležitosti pošt	15 000,00	45 000,00	44 993,22	
3412	XXXX	Sportovní zařízení v majetku obce	170 000,00	168 000,00	168 249,00	
3511	XXXX	Všeobecná ambulantní péče	140 000,00	61 500,00	61 348,90	
3612	XXXX	Bytové hospodářství	1 950 000,00	1 359 000,00	1 359 126,01	
3613	XXXX	Nebytové hospodářství	300 000,00	204 000,00	203 846,00	
3632	XXXX	Pohřebnictví	10 000,00	11 000,00	10 800,00	
3639	XXXX	Komunální služby a územní rozvoj	305 000,00	305 000,00	305 177,73	
3722	XXXX	Sběr a svoz komunálních odpadů	70 000,00	91 700,00	91 765,95	
6171	XXXX	Činnost místní správy	408 000,00	424 000,00	424 185,60	
6310	XXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	370 000,00	435 000,00	434 725,18	
6330	XXXX	Převody vlastním fondům	0,00	0,00	2 846 381,00	
Celkové nedaňové a kapitálové příjmy			3 738 200,00	3 104 400,00	5 950 798,59	

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Třída	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2018	Plnění v %
5	Běžné výdaje	21 330 500,00	20 805 354,00	23 625 724,38	
6	Kapitálové výdaje	9 711 500,00	13 559 000,00	13 549 168,19	
Celkové rozpočtové výdaje		31 042 000,00	34 364 354,00	37 174 892,57	
Konsolidace výdajů				2 846 381,00	
Celkové rozpočtové výdaje po konsolidaci		31 042 000,00	34 364 354,00	34 328 511,57	

Paragraf	Položka	Nedaňové a kapitálové výdaje dle paragrafů	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2018	Plnění v %
2212	XXXX	Silnice	20 000,00	0,00	0,00	
2219	XXXX	Ostatní zál.pozemních komunikací	5 040 000,00	5 945 500,00	5 943 725,89	
2221	XXXX	Provoz veřejné silniční dopravy	80 000,00	85 000,00	84 767,60	
2223	XXXX	Bezpečnost silničního provozu	50 000,00	80 000,00	79 771,00	
2321	XXXX	Odvádění a čištění odpad.vod a nakládání s kaly	380 000,00	325 000,00	323 542,00	
3111	XXXX	Mateřské školy	721 000,00	721 000,00	721 000,00	
3113	XXXX	Základní školy	5 836 000,00	7 545 500,00	7 540 535,30	
3141	XXXX	Školní stravování	657 000,00	1 507 000,00	1 507 000,00	
3314	XXXX	Činnosti knihovnické	40 000,00	30 300,00	30 087,00	
3319	XXXX	Ostatní záležitosti kultury	81 000,00	74 700,00	74 229,00	
3330	XXXX	Činnosti registrovaných církví a nábožen.	0,00	50 000,00	50 000,00	
3341	XXXX	Rozhlas a televize	70 000,00	5 000,00	4 888,00	
3399	XXXX	Ost.zálež.kultury, církví a sděl.prostředků	455 000,00	1 194 500,00	1 194 492,70	
3412	XXXX	Sportovní zařízení v majetku obce	1 790 000,00	1 661 000,00	1 656 746,90	
3419	XXXX	Ostatní tělovýchovná činnost	200 000,00	200 000,00	200 000,00	
3511	XXXX	Všeobecná ambulantní péče	260 000,00	170 500,00	170 104,00	
3612	XXXX	Bytové hospodářství	1 555 000,00	1 455 500,00	1 451 884,10	
3612	XXXX	Nebytové hospodářství	2 116 000,00	1 527 850,00	1 525 962,00	
3631	XXXX	Veřejné osvětlení	730 000,00	732 500,00	729 322,20	
3632	XXXX	Pohřebnictví	20 000,00	12 000,00	11 825,00	
3633	XXXX	Výstavba a údržba místních inžen.sítí	0,00	12 500,00	12 500,00	
3635	XXXX	Územní plánování	50 000,00	47 000,00	47 190,00	
3721	XXXX	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	20 000,00	0,00	0,00	
3722	XXXX	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 628 000,00	2 592 800,00	2 589 127,36	
3725	XXXX	Využívání a zneškod.komunálních odpadů	20 000,00	11 500,00	11 374,00	
3745	XXXX	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	2 432 000,00	2 752 500,00	2 744 874,24	
5512	XXXX	Požární ochrana	295 000,00	276 000,00	276 390,78	
6112	XXXX	Zastupitelstva obcí	1 340 000,00	1 233 000,00	1 231 903,00	
6115	XXXX	Volby do zastupitelstev územ. samospráv.celků	0,00	44 607,00	44 607,00	
6118	XXXX	Volby prezidenta republiky	0,00	42 576,00	42 576,00	
6171	XXXX	Činnost místní správy	3 406 000,00	3 347 150,00	3 346 215,50	
6330	XXXX	Převody vlastním fondům	0,00	0,00	2 846 381,00	
6399	XXXX	Ostatní finanční operace	650 000,00	578 550,00	578 550,00	
6402	XXXX	Finanční vypořádání minulých let	0,00	3 321,00	3 321,00	
6409	XXXX	Ostatní činnosti jinde nezařazené	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
Celkové rozpočtové výdaje			31 042 000,00	34 364 354,00	37 174 892,57	
Konsolidace výdajů					2 846 381,00	
Celkové rozpočtové výdaje po konsolidaci			31 042 000,00	34 364 354,00	34 328 511,57	

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Krátkodobé financování z tuzemska	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost k 31.12.2018	Plnění v %
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111				
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112				
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113				
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjčených prostředků (-)	8114				
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	7 600 800,00	4 493 910,74	4 427 498,50	
Akt.krátkod.operace řízení likvidity -příjmy (+)	8117			10 130 712,33	
Akt.krátkod.operace řízení likvidity -výdaje (-)	8118			-10130712,33	
Dlouhodobé financování z tuzemska					
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121				
Uhrazené splátky dlouhod.vydaných dluhopisů (-)	8122				
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123				
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjček (-)	8124				
Změna stavu dlouhod.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125				
Akt.dlouhod.operace řízení likvidity -příjmy (+)	8127				
Akt.dlouhod.operace řízení likvidity -výdaje (-)	8128				
Opravné položky k peněžním operacím					
Operace z peněž.účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901				
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902				
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905				
FINANOVÁNÍ (součet za třídu 8)		7 600 800,00	4 493 910,74	4 427 498,50	

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

	stav k 1.1.2018	Obrat	stav k 31.12.2018
Základní běžný účet	85 025 946,38	-4 396 815,50	80 629 30,88
Běžné účty fondů ÚSC			

Běžné účty celkem	85 025 946,38	-4 396 815,50	80 629 30,88
Pokladna	43 398	-30 683	17 715

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ			
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK				
	Počáteční stav	k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek				
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
Software	33 082,00	33 082,00		0,00
Povolenky na emise a preferenční limity				
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	82 583,00	82 583,00		0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	258 200,00	108 870,00		149 330,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný				
Stavby	282 974 060,78	74 065 421,75		208 908 639,03
Samostatné hmotné movité věci a soubory mov.věcí	14 936 416,90	6 656 703,70		8 279 713,20
Pěstitelské celky trvalých porostů	18 654,00	18 654,00		0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 781 081,42	12 781 081,42		0,00

Ostatní dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

Pozemky	13 831 238,25	0,00	13 831 238,25
Kulturní předměty			
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	5 081 931,26	0,00	5 081 931,26
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehm.majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmot.majetku			

Dlouhodobý finanční majetek

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené po splatnosti	17 397 000,00	0,00	17 397 000,00
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN.VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY					
Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	%
4138	Převody z rozpočtových účtů	0,00		2 846 381,00	

5345 Převody vlastní rozpočtovým účtům

0,00

2 846 381,00

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

UZ	Položka	Text	Rozpočet upr. příjmy	Rozpočet upr. výdaje	Výsledek od počát.roku
13101	4116	Ost.neinvest.přijaté transfery ze stát.rozp			45 000,00
17928	4216	Investiční přijaté dotace ze SR			1 000 000,00
98008	4111	Neinv.přijaté dotace na volby			42 576,00
98187	4111	Neinv.přijaté dotace na volby			44 607,00
11301	4116	Ost.neinvest.přijaté transfery ze stát.rozp			124 440,72
31301	4116	Neinv.doatce přijaté			581 806,28
51501	4116	Neinv.doatce přijaté BRKO			32 853,86
51597	4216	Invest.dotace ze SR - BRKO			17 228,00
					2 031 609,40

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření provedly kontrolorky Bc. Zuzana Svobodová a Alena Zemanová z KÚSK dne 27.2.2019 se závěrem, že byly zjištěny chyby a nedostatky:

Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů § 14 – obec chybně zaúčtovala a zařadila do majetku na účet 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory, hmotných movitých věcí svolávací systém Fireport Komplet ve výši 30 250 Kč. Tento majetek má být správně vedeno na účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek. Dále bylo zařazeno na účet 022 požární vozidlo DVS 12 A 30 v nulové hodnotě.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou k závěrečnému účtu a je současně zveřejněna na elektronické úřední desce obce Dolní Beřkovice.

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

Obec je zřizovatelem příspěvkové organizace MŠ + ZŠ + ŠJ Dolní Beřkovice a této organizaci poskytl neinvestiční příspěvek na provoz ze svého rozpočtu ve výši 721 000 Kč + 2 482 500 Kč + 902 000 Kč.

Účetní výkazy příspěvkové organizace v plném rozsahu jsou k nahlédnutí na Obecním úřadu v Dolních Beřkovicích.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Rozpočet Obce Dolní Beřkovice na rok 2018 byl sestaven na základě základních kritérií sestavení rozpočtu na rok 2018 a priorit obce na rok 2018.

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a rozpočtovým výhledem na rok 2018

Rozpočet na rok 2018 byl projednán a schválen Zastupitelstvem obce na veřejném zasedání dne 20.12.2017 jako schodkový. V příjmech po konsolidaci činil 23 441 200 Kč, ve výdajích po konsolidaci činil 31 042 000 Kč, schodek ve výši 7 600 800 Kč. Schodek byl kryt vlastními prostředky – přebytky hospodaření z minulých let.

Schválený rozpočet na rok 2018 byl upravován rozpočtovými opatřeními. Celkem bylo provedeno 6 rozpočtových opatření. Posledním rozpočtovým opatřením byla na zasedání zastupitelstva obce dne 19.12.2018 pověřena rada obce, která rozpočtové opatření č. 6 schválila dne 31.12.2018.

Významnou investiční akcí byla rekonstrukce místní komunikace ve Vliněvsi. Celková cena díla byla 5 889 826,89 Kč. Dotace na tuto akci byla ve výši 1 000 000,- Kč. Další investiční akcí bylo pořízení vybavení pro oddělený sběr BRKO – nákup traktorového návěsu s hákovým nosičem kontejnerů, 3 ks velkoobjemového ocelového kontejneru na bioodpad a 7 ks nádob na bioodpad. Realizace akce v celkové výši 911 608,90 Kč. Poskytnutá podpora na akci byla ve výši 771 339,81 Kč. Investiční akce Zateplení základní školy a instalace rekuperace započata v srpnu 2018 a pokračovala i v roce 2019. Dle dodatku č. 1 ke smlouvě o dílo je cena akce ve výši 5 572 720,- Kč. Dotace na akci byla zatím poskytnuta v částce 1 572 589,80,- Kč.

Investiční příjmy:

- obec prodala obecní pozemky žadatelům v částce 56 750 Kč. Veškeré záměry prodeje a samotné prodeje byly vždy řádně a včas zveřejněny a schváleny zastupitelstvem obce.

Hospodářská činnost:

Obec je plátcem DPH.

Z rozpočtu obce byly v roce 2018 poskytnuty následující neinvestiční transfery ve vztahu k rozpočtům obcí, DSO a jiným veřejným rozpočtům a fyzickým osobám:

Příjemce	Účel	Položka	Příspěvek (Kč)	Čerpáno (Kč)
MŠ Dolní Beřkovice	Neinvestiční příspěvek na provoz	5331	721 000	721 000
ZŠ Dolní Beřkovice	Neinvestiční příspěvek na provoz	5331	2 482 500	2 482 500
ŠJ Dolní Beřkovice	Neinvestiční příspěvek na provoz	5331	902 000	902 000
Kostel Vlněves	Příspěvek na opravu varhan	5223	50 000	50 000
TJ SOKOL	Příspěvek na činnost	5222	200 000	200 000
SDH	Příspěvek na činnost	5222	50 000	50 000
Zájmové spolky	Příspěvek na činnost	5222	108 500	108 500
Fyzická osoba	Neinvestiční transfery	5213	18 125	18 125

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou nedílnou součástí závěrečného účtu, jsou obsaženy v příloze č.2 (výkaz FIN 2-12) a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu a na elektronické úřední desce

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Veronika Jandačová

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Veronika Jandačová

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
zástupce

Miroslav Hrdý

