

Návrh závěrečného účtu obce Horní Beřkovice

za rok 2018

Obec Horní Beřkovice, Podřípská 13, IČO 00263621, DIČ 00263621 podle § 17, odst. 6, zák.č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších změn a doplňků zveřejňuje Závěrečný účet obce za rok 2018:

1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

v tis. Kč

Tř.		Schválený rozpočet	Uprav.rozp.	Skutečnost	% plnění k upravenému rozpočtu
1	Daňové příjmy (daně a popl.)	14 864,00	14 738,00	14 725,00	99,91%
2	Nedaňové příjmy	2 032,40	2 217,40	2 188,95	98,72%
3	Kapitálové příjmy	5 000,00	16 213,16	16 214,10	100,00%
4	Přijaté transfery	2 909,80	5 940,24	5 933,56	99,89%
	Příjmy celkem	24 806,20	39 108,80	39 061,59	99,88 %
	Konsolidace příjmů	1 138,00	2 354,00	2 347,86	99,74%
	Příjmy po konsolidaci	23 668,20	36 754,80	36 713,74	99,89%
5	Běžné výdaje	31 386,00	46 757,14	21 077,86	45,08%
6	Kapitálové výdaje	14 935,00	13 866,46	4 079,34	29,42%
	Výdaje celkem	46 321,00	60 623,60	25 156,73	41,50%
	Konsolidace výdajů	1 138,00	2 354,00	2347,86	99,74%
	VÝDAJE po konsol.	45 183,00	58 269,60	22 808,87	39,14%
7	Financování po konsolidaci (saldo)	21 514,80	21 514,80	- 13 904,86	-64,63%

ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍJMY

V tis. Kč

Daně a poplatky

Pol	Para	Uz	text	SR	UR	Skutečnost
	1111	0	Daň ze závislé činnosti	3551,00	3954,00	3954,54
	1112	0	Daň z podnikání	84,00	84,00	76,82
	1113	0	Daň srážková	269,00	304,00	303,95
	1121	0	Daň z příjmů práv. osob	2915,00	2 793,00	2 793,18
	1122	0	Daň z PO za obec	429,00	429,00	427,69
	1211	0	Daň z přidané hodnoty	6 906,00	6 453,00	6 452,91
	1334	0	Odvody za odnětí půdy	0	13,00	12,97
	1340	0	Poplatek za provoz KO	0	0	0
	1341	0	Poplatek ze psů	28,00	28,00	27,27
	1361	0	Správní poplatky	48,00	48,00	42,91
	1381	0	Daň z hazar. her	180,00	148,00	148,28
	1511	0	Daň z nemovitostí	454,00	484,00	484,41
Celkem – daňové příjmy (daně a poplatky)				14 864,00	14 738,00	14 724,93

Přijaté transfery (dotace)

		Uz	text	SR	UR	Skutečnost
	4111	98008	Nl.př.transf. ze všeob. pokl. spr.	29,00	29,00	28,50
	4111	98187	Nl.př.transf. ze str.v rám.souh.dotv.	0	45,00	45,00
	4112		Neiv.př.transf.ze st. rozp.	1 028,80	1 028,80	1 028,80
	4116		Ost.neinv. dot.	281 ,10	0	0
	4116	13101	Ost. nein.dot. z st.roz.	40,00	139,95	139,95
	4116	13013	Nl. př. transf. od krajů	150,00	362,91	362,91
	4116	33063	Ost. neinv. transf.	242,90	242,93	242,93
	4116	29025	Ost.neinv.transf.	0	591,54	591,54
	4116	17027	Nl. př. transf. od krajů		531,65	531,65
	4134	0	Převody z rozp. účtů	1 138,00	2 310,00	2 347,86
	4139	0	Ost. převody z vl. fondů	0	44,00	0
	4213		Inv.př.transf.ze st.fondů	0	0	0
	4216	29996	Ost.př.transf. ze st. r..	0	614,46	614,46
	4222		Inv. transfery od krajů	0	0	0
Celkem přijaté transfery				2 909,8	5 940,24	5 933,64

Nedaňové a kapitálové příjmy

Text				SR	UP	Skutečnost
Celkem za § 1012 Podnikání a rest. v zem apod.				6,00	6,00	5,77
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod				54,00	128,00	138,98
Celkem za § 2321 Odváp. a čist.odp.vod				0	0	0
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře				5,00	5,00	1,62
Celkem za § 3399 Zález. kultury,církví sděl. prostř.				13,00	13,00	0,00
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení				36,00	36,00	35,85
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr.. lékařů				179,00	197,00	198,83
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství				1 044,40	1 044,40	1 032,92
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství				109,00	153,00	152,55
Celkem za § 3632 Pohřebnictví				1,00	24,00	24,67
Celkem za § 3636 Územní rozvoj				0	0	0
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba in.sítí				0	0	0
Celkem za § 3639 Komunální služby				5 000,00	16 214,16	16 215,37
Celkem za § 3721 Sběr a odvoz nebez. odpadů				2,00	2,00	0
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů				374,00	374,00	379,74
Celkem za § 3725 Využívání a směs. komun. odpadů				99,00	105,00	95,77
Celkem za § 5512 Požární ochrana – dob. část				0	6,00	6,01
Celkem za § 6171 Činnost místní správy				0	2,00	2,50
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin.operací				98,00	99,00	98,68
Celkem za § 6320 pojistné funkčně nespecif.				0	0	0
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.				12,00	22,00	13,76
Celkem nedaňové				7 032,40	18 430,56	18 403,02
Celkem příjmy				24 806,20	39 108,80	39 061,59

VÝDAJE v tis. Kč

Text	Sch. rozpoč.	Upr. rozpočet	Skutečnost
Celkem za § 1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec. plodin	22,00	22,00	0,00
Celkem za § 1019 Ost.zem.a pot. činnosti	156,00	156,00	0,00
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod	96,00	96,00	32,49
Celkem za § 2212 Silnice	2 657,00	2 777,00	787,75
Celkem za § 2219 Ost. záležitosti podz. komunikací	1 253,00	1 353,00	16,60
Celkem za § 2321 Odvád. a čišt. vod	60,00	60,00	13,85
Celkem za § 2341 Vodní díla v zemědělské krajině	744,00	1 004,00	249,18
Celkem za § 3111 Předškolní zařízení	1 420,00	3 550,00	2 409,74
Celkem za § 3113 Základní školy	1 750,00	2 294,39	2 011,92
Celkem za § 3314 Činnosti knihovnické	46,00	46,00	22,74
Celkem za § 3326 Poř.,zach. a obn. míst. klt. pam.	106,00	106,00	5,00
Celkem za § 3341 Rozhlas a televize	116,00	116,00	11,56
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře	3 506,00	3 506,00	779,27
Celkem za § 3399 Zálež. kultury,církví a sděl. prostředků	170,00	170,00	131,89
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení	2 767,00	2 767,00	415,85
Celkem za § 3421 Využití vol. času dětí a ml.	0	0,00	0
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr. lékařů	213,00	213,00	121,76
Celkem za § 3522 Ostatní nemocnice	46,00	46,00	20,00
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství	486,00	486,00	295,09
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství	164,00	164,00	39,99
Celkem za § 3631 Veřejné osvětlení	469,00	469,00	292,25
Celkem za § 3632 Pohřebnictví	87,00	97,00	58,69
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba míst. sítí	0	0	0
Celkem za § 3635 Územní plánování	0	0	0
Celkem za § 3636 Územní rozvoj	1 000,00	1 000,00	0,00
Celkem za § 3639 Komunální služby	379,00	537,40	478,77
Celkem za § 3669 Ostatní správa v oblasti bydlení	0,00	0,00	0,87
Celkem za § 3721 Sběr a odvoz nebez. odpadů	500,00	500,00	0,00
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů	630,00	659,00	659,28
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ost. odpadů	411,00	440,00	428,01
Celkem za § 3726 Využívání a zneškodnění ost. odpadů	1,00	21,00	20,18
Celkem za § 3745 Péče o vzhled obce zeleň	1 080,00	1 080,00	495,38
Celkem za § 3900 Ost.činnost souvis.se služ.pro obyv.	2,00	5,00	3,60
Celkem za § 4379 Ost. služby v obl. prevence	2,00	2,00	0
Celkem za § 5212 Ochrana obyvatelstva	50,00	50,00	0
Celkem za § 5299 Ost. zál. civ. přípr.na kriz. st	50,00	50,00	0
Celkem za § 5512 Požární ochrana dobr.	415,00	415,00	217,04
Celkem za § 6112 Zastupitelstva obcí	1 138,00	1 138,00	1 041,63
Celkem za § 6115 Volby do zastupitelstva	0	45,00	24,59
Celkem za § 6118 Volby prezidenta	31,00	31,00	19,16
Celkem za § 6171 Činnost místní správy	7 080,00	7 161,60	3 604,45
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin.operací	14,00	14,00	13,96
Celkem za § 6320 Pojištění	68,00	68,00	67,89
Celkem za § 6330 Převody vl. fondům	1 138,00	2 354,00	2 347,86
Celkem za § 6399 Ostatní fin. operace	428,00	428,00	427,69
Celkem za § 6402 Finanční vypořádání min. let	15,00	15,00	14,04

Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.	8 090,00	18 716,60	0,00
Celkem výdaje	46 321,00	60 623,60	25 156,73

Detailní plnění rozpočtu je obsaženo ve Výkaze Fin 2-12 M.

2.) Majetek obce tis. Kč

účet	Majetek	částka
018	DNM	67,75
019	Ost.DNM	372,00
021	Stavby	65 851,25
022	Samost. movité věci	4 784,98
028	Dr.DHM	2 263,62
031	Pozemky	2 033,71
032	Kulturní předměty	0,00
036	Pozemky k prodeji	6 424,24
041	Pořízení DHM	0,00
042	Nedokon. DHM	482,11
069	Ost.DFM	42 533,04
	Pohledávky	2 307,90
	Závazky	5 885,08

3.) Hotovost v pokladně k 31.12.2018 0,00 Kč

Bankovní účty :

Komerční banka v Roudnici nad Labem : 7424471 / 0100 BÚ	34 409 200,60 Kč
Komerční banka v Roudnici nad Labem : 35-8930770227/0100 soc. fond	55 466,86 Kč
ČNB Ústí nad Labem : 94-2615471/0710 dotační účet	955 237,60 Kč
Celkem	35 419 90,06 Kč

Sociální fond -tvorba a čerpání fondu se řídí vnitřním předpisem, který byl vydán 2.1.2007.

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

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku :
Dotace byly řádně vyúčtovány.

Položka	ÚZ	poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno
4111	98008	SR	Dotace na volby prezidenta	28 500,-	15 381,-
4111	98187	SR	Dotace na volby do zastupitelstva	45 000,-	23 714,-
4112		SR	Dotace na výkon státní správy	1 028 800,-	1 028 800,-
4116	13013	Úřad práce	Dotace na veř. prosp.práce	362 910,00	362 910,00
4116	13101	Úřad práce	Dotace na veř. prosp. práce	139 954,00	139 954,00
4116	33063	KÚ	Dotace pro ZŠ	242 927,60	242 927,60
4116	29025	MZe ČR	Dotace na opravu rybníka	591 542,00	591 542,00
4116	17027	MMR ČR	Dotace na opravu silnic	531 646,00	531 646,00
4216	29996	MZe ČR	Dotace na TZ rybníka	614 458,00	614 458,00

5.) Hospodářská činnost obce :

Obec neprovozuje žádnou hospodářskou činnost

6.) Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec tvoří sociální fond

7.) Výsledek hospodaření za rok 2018 : +12 487 121,33 Kč

8.) Hospodaření organizačních složek ÚSC :

Obecní knihovna- (3314) – nemá příjmy, jen výdaje

Jednotka sboru dobrovolných hasičů- (5512)- nemá příjmy, jen výdaje

9.) Hospodaření příspěvkových organizací

Obec má dvě příspěvkové organizace.

Majetek MŠ a ZŠ byl převeden do majetku PO dne 27.6.2012, schválené Usnesením zastupitelstva obce č.110/16/ZO do správy MŠ a ZŠ, na základě předávacího protokolu

a) Mateřská škola, p.o.

Majetek MŠ k 31.12.2018

Samostat. mov. věci - účet 022	866 088,23 Kč
Dr.DHM - účet 028	1 480 312,41 Kč
Majetek celkem	2 346 400,64 Kč

BÚ a pokladna k 31.12.2018 660,00 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	4,42
Stav BÚ	610,28
Stav na FKSP	45,30

Hospodaření MŠ v roce 2018

	účet	v tis. Kč
Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	720 ,70
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	3 926,63
Transfery celkem		4 647,33
Úplata za pobyt v MŠ+ obědy	602	784,25
Čerpání fondu	648	104,60
Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00

Výnosy celkem

5 536,18

Spotřeba materiálu	501	820,85
Spotřeba energie	502	272,24
Opravy a udržování	511	93,40
Cestovné	512	0,97
Ostatní služby	518	183,00
Mzdové náklady	521	2 907,36
Zákonné soc. pojištění	524	976,43
Jiné soc. pojištění	525	12,06
Zákonné sociální náklady	527	66,90
Jiné sociální náklady	528	0,00
Jiné pokuty a penále	542	0,37
Odpisy dl. majetku	551	21,63
Ostatní náklady z činnosti	549	2,70
Náklady z vyřaz. pohledávek	557	0,81
Náklady z DDM	558	155,31
Ostatní fin. náklady	569	21,73

Náklady celkem

5 535,76

Hospodářský výsledek - zisk**0,43tis. Kč**

Pohledávky	314,315,	v tis. Kč	138,81
Závazky	321,331,336,337,342,389,378,383		622,60

Finanční vypořádání MŠ , roční účetní závěrka a převod hospodářského výsledku byl projednán Radou obce Horní Beřkovice dne 18.2.2019 č. usnesení 1.

b) Základní škola,p.o.**Majetek ZŠ k 31.12.2018**

Dr.NHM	účet 018	0,00 Kč
Samostat. mov. věci	- účet 022	317 960,00 Kč
Dr.DHM	- účet 028	3 440 103,02 Kč
Majetek celkem		3 694 419,01 Kč

BÚ a pokladna k 31.12.2018 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	0,00
Stav BÚ	1 541,49
Stav na FKSP	199,41
Ceniny	0,59

Hospodaření ZŠ v roce 2018

účet

v tis. Kč

Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	1 087, 90
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	11 900,40
Transfery celkem		12 987,30

Úplata za pobyt v družině	602	81,95
Výnosy z prodeje	644	87,54
Čerpání fondu	648	39,02
Ostatní výnosy z činnosti	649	73,48
Ostatní finanční výnosy	669	0,00

Výnosy celkem**13 269,29**

Spotřeba materiálu	501	459,54
Spotřeba energie	502	345,22
Opravy a udržování	511	34,30
Cestovné	512	22,54
Ostatní služby	518	483,11
Mzdové náklady	521	8 519,27
Zákonné soc. pojištění	524	2 860,34
Jiné soc.pojištění	525	35,33
Zákonné sociální náklady	527	215,28
Jiné sociální náklady	528	0,00
Pokuty a penále	542	0,00
Odpisy dl. majetku	551	64,04
Náklady z DDM	558	161,77
Ostatní náklady z činnosti	549	20,48
Ostatní finan. náklady	569	5,76

Náklady celkem**13 226,99**

Hospodářský výsledek - zisk v tis. Kč **42,31**

Pohledávky / 314,335,377 v tis. Kč 181,10
Závazky / 321,324,331,336,337,342,389,378 1 529,68

Finanční vypořádání ZŠ , roční účetní závěrka a hospodářský výsledek schválen dne 18.2.2019 Radou obce Horní Beřkovice č. usnesení 2.

Roční účetní závěrka příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na OÚ Horní Beřkovice.

10.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedla firma 22 Hlav s.r.o., Ústí nad Labem, oprávněná k poskytování auditorských služeb, č. oprávnění KAČR 277, na základě uzavřené smlouvy ze dne 22.10.2018.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí za období 1.1.2018 do 31.12.2018. Dílčí přezkoumání bylo provedeno 7.12.2018 - 11.12.2018, finální přezkum 29.4.2019-10.5.2019.

Závěr z přezkoumání :

A) N základě provedeného přezkoumání hospodaření územního celku obec Horní Beřkovice jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumané hospodaření není ve všech významných

(materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření

B) Při přezkoumání hospodaření jsme zjistili chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků podle § 10, odst.3, písmene c. Závěr je uveden v příloze č. 3.

C) Podíl pohledávek a závazků- významné rozdíly mezi hodnotami ukazatelů vypočtenými územním celekm a auditorem nebyly zjištěny.

6.) Přílohy závěrečného účtu :

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů - FIN 2-12M
2. Rozvaha USC - OÚPO 3-02
3. Výkaz zisků a ztrát - OÚPO 4-02

4. Příloha - OÚPO 5-02
5. Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření
6. Roční účetní závěrka zřízených PO včetně zákonem předepsaných výkazů

Všechny záležitosti Závěrečného účtu 2018 v listinné podobě jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Horní Beřkovice v úředních hodinách.

Horních Beřkovicích 20.5.2019

Vyhotovila : Marcela Křepínská

Schválil : Antoš Zdeněk

Zveřejnění na úřední desce

vyvěšeno : 10.6.2019

sejmuto : 26.6.2019

elektronicky : 10.6.2019

26.6.2019

Schváleno ZO dne :

Usnesení č. :