1)

Návrh Závěrečného účtu Obce Krabčice za rok 2018

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

Obsah:

1. Identifikační údaje
2. Legislativa
3. Rozpočet
4. Příjmy
5. Výdaje
6. Řípská pouť
7. Údaje o hospodaření s majetkem
8. Hospodářská činnost
9. Poskytnuté neinvestiční transfery

10) Fondy

11) Hospodaření příspěvkové organizace

12) Přezkum hospodaření

13) Přílohy

**2)**

1. **Identifikační údaje**

Název: Obec Krabčice

Sídlo: Rovné 67, 411 87 Krabčice

IČ: 00263834

Telefon: 416 845 093 - kancelář OÚ

416 845 193 - starosta obce

Webové stránky obce: [www.krabcice.cz](http://www.krabcice.cz)

El.podatelna: [e-podatelna@krabcice.cz](mailto:e-podatelna@krabcice.cz)

Kancelář OÚ: [info@krabcice.cz](mailto:info@krabcice.cz)

Starosta: [starosta@krabcice.cz](mailto:starosta@krabcice.cz)

Starosta: Jiří Šimáček

Místostarosta: Zdeněk Fengl

1. **Legislativa**

Obsah a náležitosti závěrečného účtu jsou dané paragrafem 17 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů

Závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok projedná zastupitelstvo obce nejpozději do 30.června následujícího roku a přijme opatření k nápravě nedostatků, pokud jsou zjištěny.

Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření musí být vyvěšen po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku.

Na úřední desce může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Závěrečný účet obsahuje

\* údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití peněžních fondů

\* vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob

\* zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření

Obec Krabčice je podle zákona č. 128/2000 Sb. v platném znění územně správným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Tento subjekt je zároveň samostatnou účetní jednotkou, která v souladu se zákonnými postupy pro ÚSC vede podvojné účetnictví v povinném členění podle rozpočtové skladby.

1. **Rozpočet**

Dne 5.12.2017 byl na zasedání ZO schválen rozpočet pro rok 2018 ve výši:

Příjmy: 15.456.000,00 Kč

Výdaje: 15.456.000,00 Kč

Financování: 0,00 Kč

Původní schválený rozpočet byl v průběhu roku upraven 5 rozpočtovými opatřeními.

**3)**

Výsledný rozpočet k 31.12.2018 byl po promítnutí rozpočtových opatření ve výši:

Příjmy: 19.838.393,54 Kč

Výdaje: 19.658.554,00 Kč

Financování: 179.839,54 Kč

Skutečnost k 31.12.2018:

Příjmy: 20.017.104,24 Kč

Výdaje: 16.580.476,08 Kč

Financování: 3.436.628,16 Kč

(úspora)

**Výsledek hospodaření.**

Výsledek hospodaření dle výkazu zisku a ztrát za rok 2018 činil + 874.585,38 Kč.

**Peněžní prostředky na účtu k 31. 12. 2018 - 9.304.396,93 Kč**

Z toho: běžný účet KB - 3.521.579,56 Kč

účet ČNB - 5.652.398,38 Kč

účet SF - 130.418,99 Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č.1až 5, podrobnější údaje jsou k nahlédnutí v úředních hodinách na OÚ

Krabčice.

**Příjmy**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Číslo řádku | Schválený rozpočet |  | Rozpočet po změnách |  | Výsledek od počátku roku |
| r | 41 | 42 | 43 |
| Třída 1 – Daňové příjmy | 4010 | 12 700 000,00 |  | 13 858 000,00 |  | 14 268 319,57 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | 4020 | 2 506 000,00 |  | 3 504 000,00 |  | 3 395 441,13 |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy | 4030 | 130 000,00 |  | 130 000,00 |  | 6 950,00 |
| Třída 4 – Přijaté transfery | 4040 | 120 000,00 |  | 2 346 393,54 |  | 2 346 393,54 |
| PŘÍJMY CELKEM | 4200 | 15 456 000,00 |  | 19 838 393,54 |  | 20 017 104,24 |

**Výdaje**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Číslo řádku | Schválený rozpočet |  | Rozpočet po změnách |  | Výsledek od počátku roku |
| r | 1 | 2 | 3 |
| Třída 5 – Běžné výdaje | 4210 | 13 590 000,00 |  | 17 183 554,00 |  | 15 063 892,60 |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje | 4220 | 1 886 000,00 |  | 2 475 000,00 |  | 1 516 583,48 |
| VÝDAJE CELKEM | 4430 | 15 456 000,00 |  | 19 658 554,00 |  | 16 580 476,08 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| FINANCOVÁNÍ | 4470 | 0 |  | -179 839,54 |  | -3.436.628,16 |

1. **Příjmy 4)**

V oblasti příjmů došlo oproti schválenému rozpočtu k navýšení daňových příjmů (podílu na daních)

a příjmů dotací. Dále pak byly výrazně vyšší příjmy z Řípské pouti (viz bod č.6)

**Přijaté dotace:**

Do rozpočtu byly zahrnuty následující dotace :

dotace na platy = 1.047.826,54 Kč

(úřad práce)

příspěvek na činnost OÚ = 209.500,- Kč

(krajský úřad)

dotace na volbu prezidenta ČR = 57.000,- Kč

(krajský úřad)

dotace na volby do ZO a Senátu Parlamentu ČR = 90.000,- Kč

(krajský úřad)

průtoková dotace MŠMT – Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání = 942.067,00 Kč

(přeposláno ZŠ a MŠ T.G.Masaryka Krabčice)

Všechny dotace byly během roku použity a vyúčtovány dle podmínek jejich poskytnutí.

1. **Výdaje**

K největším výdajům roku 2018 patří především výstavba kanalizace (1.227 tisíc), odpadové hospodářství

(1.349 tisíc), provoz ZŠ a MŠ (1.177 tisíc), výdaje na péči o vzhled obce a veřejnou zeleň (3.153 tisíce),

Řípská pouť (2.327 tisíc).

**Přebytek ve výši 3.436 tisíc byl převeden k použití do dalších let.**

**6) Řípská pouť**

V roce 2018 navštívilo Řípskou pouť 40.838 platících návštěvníků, což představuje tržbu ve výši

1.776.560 Kč. Celkový příjem z pouti byl 3.540 tisíc, celkové výdaje pak 2.067 tisíc.

Zisk, který představuje 1.473 tisíc byl použit především na pokrytí ztráty odpadového hospodářství

roku 2018 (náklady na odpady 1.349 tisíc, příjmy od občanů 228 tisíc).

**7) Údaje o hospodaření s majetkem**

V majetkové oblasti došlo k nákupům drobného dlouhodobého hmotného majetku ve výši

142.850 Kč. Jednalo se především o vybavení drobnou zahradní technikou (102 tisíc) a obnovu kancel.techniky

(31 tisíc),

V oblasti dlouhodobého hmotného majetku byl pořízen zahradní traktor (132 tisíce), kamerové systémy pro základní školu a mateřskou školu (99 tisíc) a kanalizace pro výstavbu nových rodinných domů (1.271 tisíc).

**8) Hospodářská činnost**

Obec neprovozuje hospodářskou činnost

**9) Přehled poskytnutých neinvestičních transferů 5)**

1) příspěvek na činnost ZŠ a MŠ T.G.Masaryka - 920.000,- Kč

V roce 2019 bude provedena kontrola hospodaření s poskytnutými prostředky.

2) dotace na činnost TJ Podřipan Rovné - 250.000,- Kč

V roce 2019 bude provedena kontrola hospodaření s poskytnutými prostředky.

3) dotace na činnost ČSCH Rovné - 50.000,- Kč

V roce 2019 bude provedena kontrola hospodaření s poskytnutými prostředky.

4) dotace na činnost MS Podřipan Rovné - 50.000,- Kč

V roce 2019 bude provedena kontrola hospodaření s poskytnutými prostředky.

5) průtoková dotace MŠMT pro ZŠ a MŠ T.G.Masaryka - 942.067,- Kč

**10) Fondy**

Obec má zřízen jeden účelový fond **–** sociální fond, ze kterého jsou hrazeny příspěvky na oběd ve výši

35,- Kč na jeden oběd.

Počáteční stav k  1.1.2018 - 59.342,90 Kč

Konečný stav k 31.12.2018 - 130.418,99 Kč

**11) Hospodaření příspěvkové organizace**

Obec má zřízenu jednu příspěvkovou organizaci, a to Základní školu a Mateřskou školu T.G.Masaryka Krabčice s výsledkem hospodaření za rok 2018:

Příjmy: 7 674 004,49 Kč

Výdaje: 7 744 545,89 Kč

Výsledek hospodaření: -70 541,40 Kč

V roce 2018 byla plánovaná ztráta 50 tisíc (přesun nákupu tabulí z roku 2017, za rok 2017 byl díky tomu výsledek hospodaření + 51.813,94), dalšími neplánovanými výdaji byl přesun plavání z jara 2019 na podzim 2018 (termín změněn plaveckou školou) a nákup nových webových stránek (GDPR).

**12) Přezkum hospodaření obce**

Přezkoumání hospodaření obce proběhlo ve dnech 15.8.2018 a 11.3.2019 kontrolory Krajského úřadu Ústeckého kraje Ž.Kropáčovou, Ing. M. Chottovou a Ing.P.Domorádem. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné závažné chyby a nedostatky.

**13) Přílohy**

Nedílnou součástí Závěrečného účtu obce je 6 níže uvedených příloh.

Příloha č.1 – rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

Příloha č.2 – plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

Příloha č.3 – příjmy a výdaje dle účelových znaků

Příloha č.4 – výkaz Fin 2-12

Příloha č.5 – Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Vypracovala:

Ing.Věra Moravcová

24.4.2019

**Vyvěšeno : 2.5.2019**

**Sejmuto:**