

Závěrečný účet za rok 2018

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

Název organizace Obec Dolní Dobrouč
IČO 00278742
Právní forma **Obec**
Sestaveno ke dni **31. 12. 2018**
Statutární zástupce Pavel Šisler, starosta

Obsah: I. Údaje o plnění rozpočtu, přehled rozpočtových změn v roce 2018, výsledek hospodaření
 II. Hospodářská činnost
 III. Stav účelových fondů
 IV. Stav nesplacených přijatých úvěrů a půjček
 V. Stav pohledávek a závazků
 VI. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí
 VII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům
 VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Dobrouč za rok 2018

Pavel Šisler
starosta obce



I. Údaje o plnění rozpočtu, výsledek hospodaření

Údaje o plnění rozpočtu

	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost k 31. 12. 18
Příjmy po konsolidaci	50.592.434,40	56.537.145,96	56.378.735,55
Financování – zdroje	9.401.453,00	8.199.259,34	2.747.611,88
Výdaje po konsolidaci	53.264.127,40	58.006.645,30	52.396.635,27
Financování – splátky	6.729.760,00	6.729.760,00	6.729.712,16

Struktura a objem příjmů

	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost k 31. 12. 2018
Daňové příjmy	37.072.400,00	38.449.940,00	38.359.410,59
Nedaňové příjmy	6.423.759,00	7.518.299,50	7.450.878,50
Kapitálové příjmy	930.000,00	4.254.000,00	4.253.540,00
Dotace	6.166.275,40	6.314.906,46	6.314.906,46
Příjmy celkem	50.592.434,40	56.537.145,96	56.378.735,55

Struktura a objem výdajů

	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutečnost k 31. 12. 2018
Běžné výdaje	41.482.247,40	49.507.265,30	44.790.501,22
Kapitálové výdaje	11.781.880,00	8.499.380,00	7.606.134,05
Výdaje celkem	53.264.127,40	58.006.645,30	52.396.635,27

Přehled rozpočtových změn a rozpočtových opatření za rok 2018

	Příjmy	Financování	Výdaje	Financování	Uprav. rozpočet
Schválený rozpočet	50.592.434,40	9.401.453,00	53.264.127,40	6.729.760,00	59.993.887,40
RZ č.1, 19.3.2018, RO	446.784,00	0,00	446.784,00	0,00	446.784,00
Upravený rozpočet	51.039.218,40	9.401.453,00	53.710.911,40	6.729.760,00	60.440.671,40
RZ č.2,9.5.2018, ZO	691.169,93	658.622,47	1.349.792,40	0,00	1.349.792,40
Upravený rozpočet	51.730.388,33	10.060.075,47	55.060.703,80	6.729.760,00	61.790.463,80
RZ č.3,25.6.2018, ZO	2.410.000,00	21.500,00	2.431.500,00	0,00	2.431.500,00
Upravený rozpočet	54.140.388,33	10.081.575,47	57.492.203,80	6.729.760,00	64.221.963,80
RZ č.4,19.9.2018, ZO	873.812,63	136.245,87	1.010.058,50	0,00	1.010.058,50
Upravený rozpočet	55.014.200,96	10.217.821,34	58.502.262,30	6.729.760,00	65.232.022,30
RZč.5,1.10.2018, RO	120.000,00	0.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00
Upravený rozpočet	55.134.200,96	10.217.821,34	58.622.262,30	6.729.760,00	65.352.022,30
RZč.6,12.12.2018, ZO	505.445,00	-1.172.062,00	-666.617,00	0,00	-666.617,00
Upravený rozpočet	55.639.645,96	9.045.759,34	57.955.645,30	6.729.760,00	64.685.405,30
RZč.7,17.12.2018, RO	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00
Upravený rozpočet	55.690.645,96	9.045.759,34	58.006.645,30	6.729.760,00	64.736.405,30
RZč.8,31.12.2018, RO	887.510,00	-846.500,00	41.010,00	0,00	41.010,00
Upravený rozpočet	56.578.155,96	8.199.259,34	58.047.655,30	6.729.760,00	64.777.415,30
Konsolidace	-41.010,00	0,00	-41.010,00	0	-41.010,00

UPRAVENÝ ROZPOČET	56.537.145,96	8.199.259,34	58.006.645,30	6.729.760,00	64.736.405,30
----------------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------

Podrobný rozpis rozpočtových změn je k nahlédnutí na obecním úřadě.

Rozpočtové změny kopírovaly potřeby financí v průběhu roku 2018 v rámci jednotlivých kapitol a položek obecního rozpočtu návazně na zajištění fungování a realizace jednotlivých akcí.

Každé rozpočtové opatření bylo důkladně zváženo a je podloženo oprávněnou potřebou.

Výsledek hospodaření za rok 2018

Výsledek hospodaření za rok 2018	1.652.545,02
----------------------------------	--------------

II. Hospodářská činnost

V roce 2018 Obec Dolní Dobrouč hospodářskou činnost neprovozovala.

III. Stav účelových fondů obce k 31. 12. 2018

Obec Dolní Dobrouč má zřízeny tyto účty:

Sociální fond

Fond rozvoje bydlení

Prostředky těchto fondů jsou vedeny na zvláštních účtech.

Sociální fond

Počáteční stav fondu	173.410,88
Tvorba fondu	271.010,00
Použití fondu dle kolektivní smlouvy	-234.922,52
Konečný stav k 31. 12. 2018	209.498,36

Fond rozvoje bydlení

Počáteční stav fondu	156.854,17
Úroky z účtu	157,79
Poplatky za vedení účtu	-660,00
Konečný stav k 31. 12. 2018	155.351,96

IV. Stav nesplacených přijatých půjček a úvěrů k 31. 12. 2018

Refinancování úvěrů na VSH a ČOV I. etapa v r. 2013	2.608.886,91
Přijatý dlouhodobý úvěr na Stavební úpravy ZŠ čp. 183 v roce 2014	4.875.000,00
Přijatý dlouhodobý úvěr na CAS pro SDH DD v roce 2015	2.057.128,00
Přijatá zápůjčka od SFŽP na Dokončení kanalizace-II. etapa v roce 2014 a 2015	3.104.465,54
Přijatý dlouhodobý úvěr na Rekonstrukci ZŠ čp. 423 v roce 2017 a Parkoviště u D-centra	14.000.000,00

V. Stav pohledávek a závazků k 31. 12. 2018*Pohledávky*

Účet 311-Odběratelé	789.516,00
z toho: <i>vydané faktury</i>	<i>443.945,00</i>
<i>bytové hospodářství – nájemné</i>	<i>305.775,00</i>
<i>DPS – předpis služeb</i>	<i>2.920,00</i>
<i>bytové hosp. – vyúčtování služeb</i>	<i>33.187,00</i>
<i>pronájmy pozemků</i>	<i>648,00</i>
<i>stočné</i>	<i>691,00</i>
<i>nájmy nebytových prostor</i>	<i>2.350,00</i>
Účet 314-poskytnuté neinvestiční zálohy-el. energie, plyn	546.973,33
Účet 315-pohledávky za rozpočtové příjmy	174.510,56
z toho: <i>poplatek ze psa</i>	<i>5.851,00</i>
<i>poplatek za odpady</i>	<i>150.185,56</i>
<i>poplatek z místa</i>	<i>220,00</i>
<i>smluvní pokuta</i>	<i>14.520,00</i>
<i>penále</i>	<i>2.414,00</i>
<i>hřbitovní poplatky</i>	<i>1.320,00</i>

Účet 335-pohledávky za zaměstnanci	8.143,00
Účet 346-vyúčtování-Volba prezidenta	12.820,00
Účet 373–poskytnuté zálohy na dotace-SOKOL, MS DD, MS HD, SDH DD, SDH La, SDH HD, OREL, Campanula, Dechová hudba, ČČK, Junák, Fotbalový klub, KDO DD, Český svaz chovatelů	454.100,00
Účet 377-ostatní krátkodobé pohledávky-BH-proučování služeb	285.053,49
Účet 381-náklady příštích období-monitoring půd, program použití kalů, avast! Licence, CADKON licence, pojištění CAS, rozborů půd	87.402,47
POHLEDÁVKY CELKEM	2.358.518,85

Závazky

Účet 321-dodavatelé	5.797.446,23
<i>z toho: neuhrazené faktury</i>	5.795.681,23
<i>bytové hosp. – vyúčtování služeb</i>	1.765,00
Účet 324-přijaté zálohy na stočné, byty-zálohy na služby	263.252,84
Účet 331-mzdy k výplatě za 12/18	481.579,00
Účet 336-závazky ze sociálního pojištění za 12/18	181.553,00
Účet 337-závazky ze zdravotního pojištění za 12/18	81.718,00
Účet 342-daň z příjmu ze závislé činnosti-mzdy 12/18	64.168,00
Účet 343-daň z přidané hodnoty	160.880,00
Účet 374-vyúčtování – Volby do zastupitelstev	20.346,50
Účet 378-zákon. pojištění, srážky z mezd	22.101,00
Účet 384-výnosy příštích období-předpis DPPO za 2014,nájmy pozemků	1.031.111,00
Účet 389-dohadné účty pasivní	1.001.073,33
Účet 451-dlouhodobé úvěry-VSH, ČOV, ZŠ, CAS	23.541.014,91

Účet 452-přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé-SFŽP-dokončení kanalizace II.etapa	3.104.465,54
Účet 455-dlouhodobé přijaté zálohy-pozemky Havlův palouk	7.033.198,20
ZÁVAZKY CELKEM	42.783.907,55

Všechny závazky jsou ve lhůtě splatnosti.

VI. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Finanční vypořádání PO schváleno RO dne 29. 4. 2019 usnesením č. 20 a č. 21.

	rezervní fond	výsledek hospodaření
ZŠ Dolní Dobrouč	125.934,47	125.934,47
MŠ Dolní Dobrouč	0	-21.461,91

Roční účetní závěrky příspěvkových organizací včetně zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na obecním úřadu.

VII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům

Přijaté dotace

Dotace ze státního rozpočtu, státních fondů v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpano Kč	rozdíl Kč
	Neinvest. přijaté dotace ze SR v rámci SDV	1.385.500,00	1.385.500,00	0,00
98008	Neinvestiční přijaté transf. z VPS SR-Volba prezidenta	91.784,00	104.604,00	-12.820,00
98187	Neinvestiční přijaté transf. z VPS SR-Volby do ZO	120.000,00	99.653,50	20.346,50
33063	Operační program – vývoj, výzkum, vzdělání	397.772,80	397.772,80	0,00
14004	Neinvest. transf. krajům - PO	13.063,00	13.063,00	0,00

29014	Přísp.-obnova, výchova porostů	23.100,00	23.100,00	0
17968	Ost.inv.přijaté transfery ze SR-bytové domy	68.408,17	68.408,17	0
17969	Ost.inv.přijaté transfery ze SR-bytové domy	1.368.163,36	1.368.163,36	0
17969	Ost.inv.přijaté transfery ze SR-chodníků ze železobetonu	1.424.050,00	1.424.050,00	0
17969	Ost.inv.přijaté transfery ze SR-modernizace ZŠ	1.017.065,13	1.017.065,13	0
X	Celkem ze státního rozpočtu, státních fondů	5.908.906,46	5.901.379,96	7.526,50

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2018

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
13305	Neinvest. dotace pro DPS	355.000	355.000	0
	Neinv.přijaté transfery od KÚ-SDH	51.000	51.000	0
X	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	406.000	406.000	0

Poskytnuté dotace

	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno
5329 ROT-aktivní turistika	100.880,00	100.880,00	0
6349 ROT-aktivní turistika	13.520,00	13.520,00	0
5329 ROT, MAS-členský příspěvek	67.180,00	67.180,00	0
5222 Sportovní, kulturní, zájmové činnosti	514.100,00	514.100,00	0
5321 Město ÚO-veřejnoprávní smlouva-přestupky, MAP	17.600,00	17.600,00	0
5321 Město Letohrad-veřejnoprávní smlouva-Městská policie	480.000,00	480.000,00	0
5339 ZUŠ Letohrad	20.000,00	20.000,00	0
5331 MŠ a ZŠ Dolní Dobrouč – příspěvek na provoz	5.689.023,50	5.689.023,50	0

5336 MŠ a ZŠ Dolní Dobrouč – neinvest. transfery zřízeným příspěvkovým organizacím-OP vývoj, výzkum, vzdělání	397.772,80	397.772,80	0
---	------------	------------	---

Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace k 31. 12. 2018

Daňové příjmy	38 359 410,59
Nedaňové příjmy	7 450 878,50
Kapitálové příjmy	4 253 540,00
Přijaté transfery	49 826 416,46
Příjmy celkem ř. 4050 výkazu Fin 2-12 M	99 890 245,55
Konsolidace příjmů ř. 4060 výkazu Fin 2-12 M	43 511 510,00
Příjmy celkem po konsolidaci ř. 4200 výkazu Fin 2-12 M	56 378 735,55

Běžné výdaje	88 302 011,22
Kapitálové výdaje	7 606 134,05
Výdaje celkem ř. 4240 výkazu Fin 2-12 M	95 908 145,27
Konsolidace výdajů ř. 4250 výkazu Fin 2-12 M	43 511 510,00
Výdaje celkem po konsolidaci ř. 4430 výkazu Fin 2-12 M	52 396 635,27

Financování ř. 4450 výkazu Fin 2-12 M	-3 982 100,28
---------------------------------------	---------------

Rozbor řádku 8000

ř. 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech	2 157 050,03
---	--------------

Základní běžný účet u České spořitelny a.s. – 231.10	Počáteční stav k 1. 1. 2018	10 393 837,80
	Konečný stav k 31. 12. 2018	6 641 711,27
	změna stavu účtu	3 752 126,53

Základní běžný účet u Poštovní spořitelny - 231.12	Počáteční stav k 1. 1. 2018	116 743,80
	Konečný stav k 31. 12. 2018	560 998,10
	změna stavu účtu	-444 254,30

Běžný účet u České spořitelny - pro ČOV - 231.13	Počáteční stav k 1. 1. 2018	13 800,47
	Konečný stav k 31. 12. 2018	26 159,47
	změna stavu účtu	-12.359,00

Běžný účet u České národní banky - 231.14	Počáteční stav k 1. 1. 2018	925,74
	Konečný stav k 31. 12. 2018	1 103 803,67
	změna stavu účtu	-1 102 877,93

Sociální fond	Počáteční stav k 1. 1. 2018	173 410,88
	Konečný stav k 31. 12. 2018	209 498,36
	změna stavu účtu	-36 087,48

Fond rozvoje bydlení	Počáteční stav k 1. 1. 2018	155 854,17
	Konečný stav k 31. 12. 2018	155.351,96
	změna stavu účtu	502,21

Bankovní účty celkem	Počáteční stav k 1. 1. 2018	10.854.572,86
	Konečný stav k 31. 12. 2018	8.697.522,83
	změna stavu účtu	2.157.050,03

ř. 8124 uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	-6.729.712,16
--	---------------

ř. 8901 operace z peněžních účtů org. nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	590.561,85
---	------------

ř. 8000 Financování	-3.982.100,28
---------------------	---------------

Rovnost rozpočtu

Příjmy	56.378.735,55	Výdaje	52.396.635,27
8115	2.157.050,03	8124	6.729.712,16
8901	590.561,85		
	59.126.347,43		59.126.347,43

VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Dobrouč za rok 2018

Přezkoumání hospodaření provedla pracovní skupina Krajského úřadu Pardubického kraje řízená Zdeňkou Škarkovou.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů ve dnech 27. 11. 2018 (dílčí přezkum) a 19. 2. 2019 (konečné přezkoumání).

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Vypracovala: Eva Vašátková

V Dolní Dobrouči 30. 4. 2019

Vyvěšeno: 30.4.2019

Sejmuto: