

Závěrečný účet za rok 2018

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

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

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31/12/18	% plnění k upraveném u rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	5 127,00	415,00	5 542,00	5 653,00	102,00
Třída 2 – Nedaňové příjmy	957,00	- 75,00	882,00	1 062,00	120,41
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00	243,00	243,00	243,00	100,00
Třída 4 – Přijaté dotace	1 058,00	3 778,00	4 836,00	4 722,00	97,64
Příjmy celkem	7 142,00	4 361,00	11 503,00	11 680,00	101,54
Třída 5 – Běžné výdaje	6 164,00	1 977,00	8 141,00	7 587,00	93,19
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1 100,00	1 924,00	3 024,00	3 024,00	100,00
Výdaje celkem	7 264,00	3 901,00	11 165,00	10 611,00	95,04
Saldo: Příjmy - výdaje	- 122,00	460,00	338,00	1 069,00	
Třída 8 – Financování:					
Splátky úvěrů	- 1 118,00	- 2,00	- 1 120,00	- 1 120,00	
Změna stavu fin. prostředků*	1 240,00	- 458,00	782,00	51,00	
Financování celkem	122,00	- 460,00	- 338,00	- 1 069,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Kladná hodnota snížení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, záporná hodnota zvýšení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

Schválený rozpočet na r. 2018 byl v průběhu roku upraven, a to navýšením rozpočtových příjmů o celkem 4 361 tis. Kč (z toho 3 778 tis. Kč činí přijaté dotace), i navýšením rozpočtových výdajů o celkem 3 901 tis. Kč.

Na výdajové straně se jedná zejména o navýšení běžných výdajů na neinvestiční obnovu veřejného osvětlení o 1.443 tis. Kč a o 1.924 tis. Kč se zvýšili kapitálové výdaje (z toho 1.984 tis. Kč činí 2. etapa rekonstrukce komunikace Kolonka, 140 tis. Kč přístřešek pro kontejnery na komunální odpad, zároveň byla z rozpočtu vypuštěna plánovaná investice ve výši 200 tis. Kč na pořízení vozu pro komunální služby obce).

Rozpočet obce pro r. 2018 byl schválen se schodkem 122 tis. Kč, po rozpočtových změnách bylo počítáno s přebytkem ve výši 338 tis. Kč, ke konci účetního období vykazuje obec přebytek rozpočtu ve výši 1.069 tis. Kč, a to z důvodu překročení plánovaných příjmů a nenaplnění všech plánovaných běžných výdajů – viz plnění rozpočtu k 31. 12. 2018.

Přebytek rozpočtu ve výši 1.069 tis. Kč byl použit na splátky dlouhodobý úvěrů, které činili v roce 2018 1.120 tis. Kč. Rozdíl ve výši 51 tis. Kč činí „zapojení finančních prostředků z min. let“, tzn. meziroční snížení stavu finančních prostředků na bankovních účtech obce.

Stav bankovních účtů obce k 31.12.2018: 5 583 558,11 Kč.

Významné transakce s majetkem:

- 1) V r. 2018 byla realizována II. etapa rekonstrukce komunikace Kolonka, vynaložené výdaje činili 2.884 tis. Kč, na akci byly obci poskytnuty dotace v celkové výši 1.657 tis. Kč (kolaudace 1/2019);

- 2) Dále byla provedena obnova veřejného osvětlení v obci, celkové neinvestiční výdaje 1.743 tis. Kč, poskytnutá neinvestiční dotace od SFŽP 1.443 tis. Kč;
- 3) Pořízení přístřešku pro kontejnery na komunální odpad – investice obce ve výši 140 tis. Kč;
- 4) Za umístění v soutěži Vesnice roku 2018 obdržela obec dar od Královéhradeckého kraje ve výši 500 tis. Kč;
- 5) Za prodej či směnu pozemků obec obdržela v r. 2018 celkem 110 tis. Kč;
- 6) V r. 2018 došlo k nucenému přechodu akci ČS, za „prodané“ akcie obec obdržela 133 tis. Kč.

Převod finančních prostředků z vlastní podnikatelské činnosti do rozpočtu obce:

V roce 2018 obec čerpala finanční prostředky získané vlastní podnikatelskou (hospodářskou) činností ve výši 886 tis. Kč (tř. 4 – přijaté dotace).

Úvěry:

V roce 2018 byly spláceny tři dlouhodobé úvěry. Výše splátek jistiny činila 1.120 tis. Kč, výše zaplacených úroků 180 tis. Kč. Nesplacené dlouhodobé úvěry ke konci roku činili 7.817 tis. Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové sklady jsou obsaženy v příloze č. 1 - je k nahlédnutí na Obecním úřadě (výkaz FIN 2-12).

2. Hospodářská činnost obce

Obec účtuje o hospodářské činnosti, a to v těchto oblastech:

- provoz lyžařských vleků
- provoz veřejných parkovišť (od 12/2018 v rámci hlavní – rozpočtované činnosti obce)
- provoz a správa veřejného vodovodu a kanalizace
- provoz obchodu s potravinami
- provoz obecní restaurace

Údaje v tis. Kč:	Výnosy plán	Výnosy skutečnost	Náklady plán	Náklady skutečnost	Zisk + Ztráta -
lyžařské vleky	5 730,00	6 463,00	3 015,00	3 776,00	2 687,00
parkoviště	700,00	822,00	607,00	607,00	215,00
vodní hospodářství	600,00	589,00	590,00	754,00	- 165,00
obchod s potravinami	2 300,00	2 712,00	2 267,00	2 528,00	184,00
restaurace	4 800,00	5 670,00	4 793,00	5 949,00	- 279,00
finanční náklady (bankovní poplatky)			0,00	12,00	-12,00
účet. odpisy majetku			0,00	1 334,00	-1 334,00
	14 130,00	16 256,00	11 272,00	14 960,00	1 296,00

Hospodářský výsledek před zdaněním: 1.296 tis. Kč, vyčíslená daň z příjmů 519 tis. Kč, HV po zdanění 777 tis. Kč. Po zpracování účetní závěrky a daňového přiznání k DPPO v r. 2019 byla vyčíslená daň z příjmů převedena do rozpočtu obce.

Podrobné údaje o výnosech a nákladech hospodářské činnosti jsou obsaženy v příloze č. 2 – je k nahlédnutí na Obecním úřadě (výkaz zisku a ztráty, rozvaha).

Stav bankovních účtů hospodářské činnosti k 31.12.2018: 1 135 158,33 Kč.

Stav hotovosti v pokladně hospodářské činnosti k 31.12.2018: 783 476,00 Kč.

Investiční akce v rámci hospodářské činnosti obce:

V r. 2018 bylo pořízeno sněžné dělo za 518 tis. Kč, dále bylo vybudováno venkovní schodiště u lyžařského vleku za 95 tis. Kč.

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec Strážné neměla k 31. 12. 2018 zřízen žádný účelový fond.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2018 činily celkem **3 836 387 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Údaje v Kč:

Poskytovatel	Účel	ÚZ	Pol.	Výše dotace	Výše čerpání	%
SR/KHK	dotace na senátní volby	98071	4111	25 000,00	9 362,00	37,45
SR/KHK	dotace na volby do zast. obcí	98187	4111	30 000,00	9 892,00	32,97
SR/KHK	dotace na prezidentské volby	98008	4111	22 981,00	13 798,00	60,04
SR/KHK	dotace na výkon veřejné správy		4112	60 900,00	60 900,00	100
SFŽP	obnova veřejného osvětlení (NIV)	90002	4113	1 442 659,00	1 442 659,00	100
SR/KHK	kompence za lesy v NP	15291	4116	98 325,00	98 325,00	100
KHK	Vesnice roku 2018, př. dar		4122	500 000,00	500 000,00	100
MMR ČR	rekonstrukce kom. Kolonka II. et.	17928	4216	920 522,00	920 522,00	100
KHK	rekonstrukce kom. Kolonka II. et.		4222	736 000,00	736 000,00	100
				3 791 458,00		

Nevyčerpané finanční prostředky z přijatých záloh na dotace spojené s konáním voleb v r. 2018 v celkové výši **44 929 Kč** byly vráceny zpět prostřednictvím KÚ v r. 2019.

V roce 2018 obec vrátila nevyčerpané finanční prostředky z dotace poskytnuté v r. 2017 na volby do PS Parlamentu ČR ve výši 10 662 Kč.

Dotace od KHK na II. etapu rekonstrukce komunikace Kolonka ve výši 736 000 Kč byla ze strany poskytovatele dotace vypořádána v 1/2019.

U dotace od MMR ČR na II. etapu rekonstrukce komunikace Kolonka ve výši 920 522 Kč bylo v r. 2019 ze strany obce předloženo závěrečné vyhodnocení akce, ze strany poskytovatele zatím nepotvrzeno.

MMR ČR rovněž zatím nepotvrdilo závěrečné vyhodnocení akce – I. etapa rekonstrukce komunikace Kolonka předložené v r. 2018, realizace v r. 2017, př. dotace 872 640 Kč.

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Údaje v Kč:

Příjemce	Účel	Paragraf. položka	Rozpočet	Poskytnuto	%
Město Vrchlabí	žáci MŠ	3111.5321	25 000,00	25 000,00	100
TJ Strážné	tělovýchovná činnost	3419.5222	94 000,00	94 000,00	100
SMO Krkonoše	člen. příspěvky (dle počtu ob.)	3639.5329	11 000,00	10 654,00	96,85
SOHL	člen. příspěvky (dle počtu ob.)	3639.5329	5 000,00	5 000,00	100
Město Vrchlabí	projednání přestupků za r. 2017	6171.5321	2 760,00	2 760,00	100
Obec Dolní Dvůr	zabezpečení PO 2018	6171.5321	10 000,00	10 000,00	100

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje ve dnech 10. 9. 2018 a 20. 5. 2019, na základě žádosti obce Strážné v souladu s ustanovením § 42, odst. 1 Zákona č. 128/2000 Sb., o obcích /obecní zřízení/, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se Zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr zprávy: „Při přezkoumání hospodaření obce Strážné **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**“.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 tvoří přílohu č. 4 – je k nahlédnutí na Obecním úřadě.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Strážné schvaluje Závěrečný účet obce za rok 2018, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 a vyjadřuje svůj souhlas s celoročním hospodařením obce Strážné za rok 2018, a to bez výhrad.“

Ve Strážném dne 22. 5. 2019

Přílohy (k nahlédnutí na Obecním úřadě Strážné):

1. Výkaz FIN 2-12
2. Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha
3. Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce
5. Inventarizační zpráva

Tomáš Grégr, v.r.
starosta

Závěrečný účet byl schválen Zastupitelstvem obce Strážné dne 18.6.2019, usnesením č. 4.

Potvrzení o době vyvěšení na úřední desce Obecního úřadu Strážné:

VYVĚŠENO:

SŇATO:

Jméno, příjmení:

Razítko a podpis: