

Obec Skašov
IČO: 00574261

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018 - návrh
(v Kč)

Obec Skašov, IČO 00574261, podle § 17, odst.6, zák.č. 250/2000 sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ve znění pozdějších zveřejňuje závěrečný účet obce za rok 2018:

1. Všeobecné údaje:

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

Obec Skašov v roce 2018 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem.

Návrh rozpočtu byl v souladu s § 11 zákona č.250/2000 Sb. řádně zveřejněn od 26. 11. 2017 do 30. 12. 2018 a schválen v zastupitelstvu obce dne 22. 12. 2017 ve výši příjmů 6090700,-Kč a výdajů 4170000,-Kč.

Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními a schvalovány v ZO .

1. Plnění rozpočtu za období 2016 - 2018

	2016	2017	2018
PŘÍJMY	5 019 807,94	8 291 205,80	7 111 136,60
VÝDAJE	3 624 674,61	12 701 461,78	5 118 976,76
SALDO	1 395 133,33	-4 410 255,98	1 992 159,84

1.1. Běžný rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 590 333,60	3 407 200,00	4 574 140,00	134,72	100,35
VÝDAJE	3 666 864,66	2 697 000,00	3 904 800,00	135,96	93,91
SALDO	923 468,94	710 200,00	669 340,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 520 803,00	2 683 500,00	2 521 000,00	93,94	99,99
VÝDAJE	1 452 112,10	1 473 000,00	1 473 500,00	98,58	98,55
SALDO	1 068 690,90	1 210 500,00	1 047 500,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 322 613,10	2 978 000,00	3 307 400,00	111,57	100,46
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	453 785,50	345 300,00	452 800,00	131,42	100,22
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3 360,00	3 500,00	3 500,00	96,00	96,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	3 331 378,00	2 763 900,00	3 331 440,00	120,53	100,00
CELKEM PŘÍJMY	7 111 136,60	6 090 700,00	7 095 140,00	116,75	100,23

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	2 909 332,63	2 615 000,00	2 890 000,00	111,26	100,67
Místní poplatky	153 800,00	163 500,00	158 500,00	94,07	97,03
Správní poplatky	1 800,00	1 000,00	1 800,00	180,00	100,00
Daň z nemovitosti	240 659,57	185 000,00	240 000,00	130,09	100,27
Ostatní daňové příjmy	17 020,90	13 500,00	17 100,00	126,08	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2018

Měsíc	2016	2017	2018
Leden	191 859,19	197 451,94	206 108,22
Únor	199 448,61	210 942,96	238 484,79
Březen	195 481,92	347 878,23	246 590,34
Duben	161 312,49	155 495,67	245 369,08
Květen	288 734,81	197 626,11	205 303,98
Červen	252 969,85	266 130,79	296 043,57
Červenec	282 056,80	296 469,74	309 447,50
Srpen	192 161,59	203 992,38	232 070,71
Září	217 012,41	204 543,04	180 432,38
Říjen	159 582,72	188 719,27	213 392,86
Listopad	192 971,22	212 602,26	231 963,08
Prosinec	337 731,07	304 610,57	304 126,12
CELKEM	2 671 322,68	2 786 462,96	2 909 332,63

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 666 864,66	2 697 000,00	3 904 800,00	135,96	93,91
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 452 112,10	1 473 000,00	1 473 500,00	98,58	98,55
CELKEM VÝDAJE	5 118 976,76	4 170 000,00	5 378 300,00	122,76	95,18

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2017 - 2018

Řádek	2017 skut	%	2018 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	684 274,00	5,39	216 562,00	4,23
Ostatní platby za provedenou práci	138 060,00	1,09	256 563,00	5,01
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	361 161,00	2,84	400 102,00	7,82
Mzdové výdaje celkem	1 183 495,00	9,32	873 227,00	17,06
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	246 963,59	1,94	83 200,00	1,63
Nákupy vody, paliv a energie	159 550,40	1,26	160 391,90	3,13
Nákup služeb a ostatní nákupy	616 472,88	4,85	581 087,56	11,35
Opravy a údržba majetku	863 990,45	6,80	1 801 615,64	35,19
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	122 646,00	0,97	73 372,00	1,43
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	34 007,30	0,27	33 735,10	0,66
Ostatní provozní výdaje celkem	2 043 630,62	16,09	2 733 402,20	53,40
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	55 538,70	0,44	60 235,46	1,18
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	55 538,70	0,44	60 235,46	1,18
Půjčené prostředky				
CELKEM	3 282 664,32	25,84	3 666 864,66	71,63
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	9 418 797,46	74,16	1 404 922,10	27,45
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			47 190,00	0,92
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	9 418 797,46	74,16	1 452 112,10	28,37
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	9 418 797,46	74,16	1 452 112,10	28,37
VÝDAJE CELKEM	12 701 461,78	100,00	5 118 976,76	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2018

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	5 741 900,00		6 653 991,10	
Lesy a zemědělství	180 000,00	176 000,00	271 317,50	183 453,00
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		230 500,00		1 423 712,00
Vodní hospodářství		1 420 000,00	2 600,00	1 391 019,77
Školství		9 500,00	4 610,00	9 500,00
Kultura	4 500,00	157 900,00		146 371,24
Sport				
Zájmová činnost		50 000,00		49 780,73
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	97 700,00	270 500,00	98 438,00	252 138,00
Veřejné osvětlení		56 000,00		53 774,00
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	3 500,00		3 360,00	
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	30 000,00	250 000,00	37 772,00	224 208,00
Veřejné prostranství		126 500,00		126 202,90
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy		10 000,00		
Hasiči a městská policie		48 000,00		22 422,00
Zastupitelstvo		433 000,00		465 627,20
Správa úřadu	33 000,00	809 500,00	39 048,00	656 072,82
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	100,00	117 500,00		109 629,00
Ostatní finanční operace		5 100,00		5 066,10
Ostatní nezařazené				
Celkem	6 090 700,00	4 170 000,00	7 111 136,60	5 118 976,76
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				2 500 000,00
Použitá rezerva (z BÚ)	1 920 700,00		507 840,16	
CELKEM		1 920 700,00		1 992 159,84

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2016 - 2018

Rok	Měsíc	Skutečnost 2016		Skutečnost 2017		Skutečnost 2018	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		206 804,44	154 410,35	226 911,26	263 729,70	255 351,72	432 293,25
Únor		359 575,60	149 272,55	359 569,06	525 998,83	387 012,29	406 758,60
Březen		270 669,32	95 772,55	381 005,30	317 982,65	280 539,34	412 849,84
Duben		204 283,63	194 717,48	169 302,67	232 038,10	269 264,08	382 546,33
Květen		346 005,58	343 250,77	222 154,06	560 310,00	225 317,57	453 229,50
Červen		851 802,43	245 012,98	756 651,96	1 623 857,74	2 967 194,96	372 823,12
Červenec		486 567,98	254 725,10	1 423 670,72	925 255,78	331 067,50	255 965,88
Srpen		255 213,48	314 671,18	1 858 904,03	1 424 346,73	369 542,96	204 423,30
Září		407 090,67	224 966,32	352 355,85	1 575 023,03	264 627,11	297 101,36
Říjen		334 982,72	169 371,20	1 309 256,81	205 784,70	228 570,56	1 003 783,20
Listopad		731 715,09	947 355,29	780 139,96	1 800 470,09	294 003,70	125 948,80
Prosinec		565 097,00	531 148,84	451 284,12	3 246 664,43	1 238 644,81	771 253,58
CELKEM		5 019 807,94	3 624 674,61	8 291 205,80	12 701 461,78	7 111 136,60	5 118 976,76

5. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	507 840,16	-1 920 700,00	783 160,00		64,85
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-2 500 000,00		-2 500 000,00		100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 992 159,84	-1 920 700,00	-1 716 840,00	103,72	116,04

6. Monitoring obcí

Popis	2016	2017	2018
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	5 019 807,94	8 291 205,80	7 111 136,60
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			2 500 000,00
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			2 500 000,00
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			35,16
7. Aktiva celkem	27 837 708,98	40 520 576,92	40 951 393,29
8. Cizí zdroje	316 221,30	7 905 506,85	5 006 126,80
9. Stav na bankovních účtech celkem	3 252 270,93	1 342 014,95	834 174,79
10. Úvěry a komunální dluhopisy		2 500 000,00	
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11		2 500 000,00	
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	1,14	19,51	12,22
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8		31,62	
15. 8-leté saldo	1 183 048,07	-4 567 586,97	-3 318 178,77
16. Oběžná aktiva	3 390 163,57	5 473 334,95	5 536 911,79
17. Krátkodobé závazky	241 221,30	1 329 506,85	930 126,80
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	14,05	4,12	5,95

7. Pohledávky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
311 - Odběratelé		8 200,00	
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	38 560,00	46 560,00	51 080,00
335 - Pohledávky za zaměstnanc	22 736,64		
CELKEM	61 296,64	54 760,00	51 080,00

8. Závazky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
321 - Dodavatelé	28 370,00	1 152 894,75	34 583,00
331 - Zaměstnanci	41 313,00	46 573,00	112 871,00
336 - Sociální pojištění	2 908,00	2 920,00	3 629,00
337 - Zdravotní pojištění	5 413,00	5 419,00	6 431,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	4 226,00	4 705,00	7 245,00
374 - Přijaté zálohy na transf	8 630,30	5 066,10	595 442,80
378 - Ostatní krátkodobé závaz	329,00	369,00	145,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	75 000,00	4 076 000,00	4 076 000,00
CELKEM	166 189,30	5 293 946,85	4 836 346,80

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2018

Účet - název	2016	2017	2018
451 00 - Dlouhodobé úvěry		2 500 000,00	
CELKEM		2 500 000,00	

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	27 305 744,37	27 305 744,37
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	5 108 554,65	7 614 194,63
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-3 854 202,70	-3 854 202,70
419 - Ostatní fondy		
CELKEM	28 560 096,32	31 065 736,30

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 00 - Ostatní fondy	32 455,99	32 455,99
419 10 - Ostatní fondy	2 468 644,11	2 468 644,11
419 20 - Ostatní fondy	102 899,90	102 899,90
419 30 - Ostatní fondy	-2 604 000,00	-2 604 000,00
CELKEM		

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2018

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	5 426 293,56	5 526 293,56
231 11 - Základní běžný účet ÚSC	140 000,00	140 000,00
231 12 - Základní běžný účet ÚSC	115 794,42	2 029,42
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	55 287 176,05	62 487 691,65
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	-59 421 549,08	-67 116 139,84
231 31 - Základní běžný účet ÚSC	-205 700,00	-205 700,00
CELKEM	1 342 014,95	834 174,79

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	653 035,00	607 638,20	45 396,80
Od státních fondů	2 517 443,00		2 517 443,00
Celkem	3 170 478,00	607 638,20	2 562 839,80

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2018 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
17027	Podpora obnovy a rozvoj venkov	575 657,00	575 657,00	
29014	Přísp.-obnova,výchova porostů	24 848,00		24 848,00
98008	Volba prezidenta	22 530,00	15 881,60	6 648,40
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	30 000,00	16 099,60	13 900,40
	Celkem ze státního rozpočtu	653 035,00	607 638,20	45 396,80

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2018 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
89505	Les. infra.. investiční výd SR	1 271 309,00		1 271 309,00
89506	Les. infra. investiční výd. EU	1 246 134,00		1 246 134,00
	Celkem od státních fondů	2 517 443,00		2 517 443,00

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2018 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	100 000,00		100 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2018

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 111 136,60
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2018

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	164 904,00
Dlouhodobé závazky	4 076 000,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 111 136,60
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,32

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2018

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	35 414 481,50
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2018

Účet - popis	2016			2017			2018		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	40 152,00	-40 152,00		40 152,00	-40 152,00		40 152,00	-40 152,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	331 815,00	-21 924,00	309 891,00	331 815,00	-21 924,00	309 891,00	331 815,00	-21 924,00	309 891,00
021 - Stavby	7 444 711,93	-2 493 778,00	4 950 933,93	7 444 711,93	-2 616 150,00	4 828 561,93	7 494 492,66	-2 736 822,00	4 757 670,66
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 335 030,00	-206 706,00	1 128 324,00	1 335 030,00	-239 406,00	1 095 624,00	1 382 220,00	-272 106,00	1 110 114,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	990 789,50	-990 789,50		1 043 878,75	-1 043 878,75		1 078 317,75	-1 078 317,75	
031 - Pozemky	11 114 789,65		11 114 789,65	15 655 443,73		15 655 443,73	15 655 411,53		15 655 411,53
042 - Nedokončený dl. hmotný m	3 190 257,33		3 190 257,33	9 196 210,56		9 196 210,56	9 432 072,56		9 432 072,56
CELKEM	24 447 545,41	-3 753 349,50	20 694 195,91	35 047 241,97	-3 961 510,75	31 085 731,22	35 414 481,50	-4 149 321,75	31 265 159,75
z toho: oprávky k majetku celkem	-3 753 349,50			-3 961 510,75			-4 149 321,75		

Kontrola hospodaření

V průběhu roku byly provedeny řídicí kontroly v soul. se zák. č.320/2001 sb. a vyhl. č.416/2004

FV – finančním výborem - průběžně prováděny kontroly zůstatků v pokladně a pokladních

KV – kontrolním výborem prováděna kontrola usnesení

Obec požádala v souladu s § 42 zákona o obcích o přezkoumání svého hospodaření KÚPK.

Toto přezkoumání proběhlo následovně:

Vlastní audit přezkoumání hospodaření proběhl 25.1.2019.

Závěr:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky Předmět Zákon č.420/2004 Sb- § 10 odst. 3 písm.a

Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Skašov je přílohou č.2.

Přílohy :

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů – FIN 1-12/2018- k nahlédnutí na OÚ Skašov
2. Rozvaha ÚSC za rok 2018- k nahlédnutí na Obecním úřadě Skašov
3. Výkaz zisků a ztrát ÚSC za rok 2018- k nahlédnutí na Obecním úřadě Skašov
4. Příloha účetní uzávěrky ÚSC za rok 2018- k nahlédnutí na Obecním úřadě Skašov
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018-příloha č. 2

Návrh závěr. účtu obce, výsledek hospodař., auditu a účetní závěrka za rok 2018

bude schválen na VZ zastupitelstva obce Skašov dne: 22.6.2019