



## Obec Rochlov

IČO: 00572861

### NÁVRH NA ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

(v Kč)

Obec Rochlov, IČO 00572861, 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 změn a doplňků zveřejňuje závěrečný účet obce za rok 2018: Obec Rochlov 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.

#### 1. Plnění rozpočtu za období 2016 - 2018

	2016	2017	2018
PŘÍJMY	5 892 414,10	5 477 818,71	9 917 818,76
VÝDAJE	7 576 833,76	6 626 395,33	7 739 653,44
SALDO	-1 684 419,66	-1 148 576,62	2 178 165,32

#### 2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 692 134,04	4 568 000,00	4 794 991,00	102,72	97,85
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 899 824,05	1 641 200,00	1 972 185,00	115,76	96,33
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	300 655,00	300 000,00	300 000,00	100,22	100,22
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	3 025 205,67	216 805,00	3 025 205,67	1 395,36	100,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>9 917 818,76</b>	<b>6 726 005,00</b>	<b>10 092 381,67</b>	<b>147,45</b>	<b>98,27</b>

#### 3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 825 254,31	5 130 916,00	5 622 046,50	94,04	85,83
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 914 399,13	1 260 249,00	2 961 967,13	231,26	98,39
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>7 739 653,44</b>	<b>6 391 165,00</b>	<b>8 584 013,63</b>	<b>121,10</b>	<b>90,16</b>

#### 3.1. Závazné ukazatele 2018

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	4 784 805,00		7 717 339,71	
Lesy a zemědělství	1 420 000,00	776 600,00	1 605 430,00	654 083,80
Podnikání a stavebnictví	10 000,00			
Doprava a spoje		90 720,00		672 661,15
Vodní hospodářství		15 000,00		23 116,00
Školství		440 000,00	3 000,00	359 072,00
Kultura	25 000,00	354 146,00	7 050,00	81 660,00
Sport		10 000,00		10 142,50
Zájmová činnost		40 000,00		5 137,00
Bytové hospodářství	45 000,00	920 000,00	31 591,00	1 105 998,40
Veřejné osvětlení		188 000,00		52 430,00
Zásobování teplem	341 000,00	389 000,00	350 205,00	436 688,00
Odpady	85 000,00	570 000,00	137 228,00	586 667,22
Veřejné prostranství		280 000,00	12 283,00	154 174,35
Sociální služby		48 000,00	12 000,00	48 000,00
Hasiči a městská policie		373 249,00	600,00	1 797 781,13
Zastupitelstvo		760 000,00		616 094,00
Správa úřadu	15 000,00	777 000,00	40 938,00	731 293,96
Daně, pojištění a úroky	200,00	356 000,00	154,05	403 333,60
Ostatní finanční operace		3 450,00		1 320,33
<b>CELKEM</b>	<b>6 726 005,00</b>	<b>6 391 165,00</b>	<b>9 917 818,76</b>	<b>7 739 653,44</b>
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		334 840,00		398 640,00
Použitá rezerva (z BÚ)				1 779 525,32
<b>CELKEM</b>		<b>-334 840,00</b>		<b>2 178 165,32</b>

#### 4. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 779 525,32		-1 173 528,04		151,64
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-398 640,00	-334 840,00	-334 840,00	119,05	119,05

FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 178 165,32	-334 840,00	-1 508 368,04	650,51	144,41
--------------------	---------------	-------------	---------------	--------	--------

## 5. Monitoring obcí

Popis	2016	2017	2018
1. Počet obyvatel obce	272	295	308
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	5 892 414,10	5 477 818,71	9 917 818,76
3. Úroky	7 298,20	21 307,71	28 017,62
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčen	96 000,00	96 000,00	398 640,00
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4	103 298,20	117 307,71	426 657,62
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	1,75	2,14	4,30
7. Aktiva celkem	29 324 840,07	29 711 482,40	34 729 438,04
8. Cizí zdroje	2 620 100,00	3 705 663,88	5 870 664,05
9. Stav na bankovních účtech celkem	1 620 203,63	1 620 474,94	3 376 219,26
10. Úvěry a komunální dluhopisy	2 264 566,00	3 267 797,00	2 869 157,00
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	2 264 566,00	3 267 797,00	2 869 157,00
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	8,93	12,47	16,90
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích	86,43	88,18	48,87
15. 8-leté saldo	-1 914 814,38	-2 853 842,66	-1 263 708,95
16. Oběžná aktiva	1 907 913,03	1 887 468,94	3 870 430,26
17. Krátkodobé závazky	355 534,00	437 866,88	512 393,38
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	5,37	4,31	7,55

## 6. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2018

Účet - název	Čerpání	Splátky	Zůstatek 2018
451 00 - Dlouhodobé úvěry-kompostárn:	560 566,00	288 000,00	272 566,00
451 10 - Dlouhodobé úvěry-č.p. 39	2 899 231,00	302 640,00	2 596 591,00
<b>CELKEM</b>	<b>3 459 797,00</b>	<b>590 640,00</b>	<b>2 869 157,00</b>

## 7. 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-KB	1 278 649,06	2 105 978,31
231 40 - Základní běžný účet ÚSC-ČNB	341 825,88	1 270 240,95
261 40 - Pokladna	22 939,00	46 721,00
<b>CELKEM</b>	<b>1 643 414,94</b>	<b>3 422 940,26</b>

## 8. Přehled poskytnutých dotací v roce 2018 z rozpočtu obce

Položka	Označení položky	Skutečnost
	5323 Dopravní obslužnost PK	12 452,00
	5321 Dům s pečovatelskou sl.Nýřany	48 000,00

## 9. Přehled přijatých dotací v roce 2018 ze státního rozpočtu

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč	Rozdíl Kč	UZ
Dotace na výkon státní správy	60 900,00	60900	0,00	
Neinvestiční-požární ochrana	7 662,00	7662	0,00	14004
Dotace hasičárna MV+ dotace kraj	4 241 632,59	2 489 113,67	1 752 518,92	14984
Volba prezidenta 2018	22 530,00	16 656,00	5 874,00	98008
Volby do senátu a zastup.-2018	45 000,00	29 436,00	15 564,00	98187
<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>4 316 824,59</b>	<b>2 542 867,67</b>	<b>1 773 956,92</b>	

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

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpoč. Schvál.	Rozpočet po změn.
4122-Oprava M.K.	Neinv.přijaté transf.od krajů	400 000,00		400 000,00

## 11. Majetek k 31.12.2018

Účet - popis	2018			2017		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	97 659,70	-97 659,70		57 729,70	-57 729,70	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	296 000,00	-111 745,00	184 255,00	296 000,00	-96 925,00	199 075,00
021 - Stavby	12 625 785,72	-3 363 262,00	9 262 523,72	12 625 785,72	-3 146 770,00	9 479 015,72
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	7 304 654,00	-1 687 826,00	5 616 828,00	7 304 654,00	-1 225 046,00	6 079 608,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 268 911,45	-1 268 911,45		1 200 199,31	-1 200 199,31	
031 - Pozemky	5 463 305,23		5 463 305,23	5 469 563,73		5 469 563,73
032 - Kulturní předměty	45 224,00		45 224,00	45 224,00		45 224,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	3 234 667,68		3 234 667,68	607 057,00		607 057,00
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	522 800,00		522 800,00	217 800,00		217 800,00
<b>CELKEM</b>	<b>30 859 007,78</b>	<b>-6 529 404,15</b>	<b>24 329 603,63</b>	<b>27 824 013,46</b>	<b>-5 726 670,01</b>	<b>22 097 343,45</b>
z toho: oprávky k majetku celkem	-6 529 404,15			-5 726 670,01		

## 12. Inventarizace

Při provádění inventarizace za rok 2018 bylo postupováno dle Plánu inventur pro rok 2018.

Byly ověřeny inventurní soupisy s účetními zůstatky a skutečností k 31.12.2018. Inventarizační komise neshledala žádné inventurní rozdíly.

### **13. Příspěvková organizace**

Obec je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace – Mateřská škola Rochlov – IČO: 70994421

Z rozpočtu obce byla MŠ v roce 2018 poskytnuta formou příspěvků na provoz částka 250000,-Kč.

Dále bylo poskytnuto z rozpočtu obce v roce 2018 do MŠ (kuchyňská linka,myčka,vrt) 109072,-Kč.

Mateřská škola hospodařila v roce 2018 s kladným hospodářským výsledkem 9818,46 Kč, který bude na základě schválení zastupitelstvem obce Rochlov převeden do rezervního fondu.

Za rok 2018 byla Obecním úřadem Rochlov provedena jedna veřejnosprávní kontrola hospodaření MŠ Rochlov, kterou provedl finanční výbor.

Při kontrole nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, které by bylo nutno ihned řešit.

Roční účetní závěrky příspěvkové organizace, včetně všech předepsaných výkazů, jsou uloženy na Obecním úřadě Rochlov

### **14. Kontrola hospodaření**

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

#### **Přehled provedených kontrol**

<b>pořad. číslo</b>	<b>datum kontroly</b>	<b>předmět kontroly</b>	<b>č. zápisu, typ kontroly</b>
1.	8.6.2018	Hospodaření MŠ Rochlov	Jan Šnejdar,DiS
2.	26.2.2018	Kontrola výdajů –došlých fa	<b>FV,KV</b>
	4.6.2018	Kontrola plnění rozpočtu	
	10.9.2018		
	24.9.2018		
3.	26.2.2018	Dílčí kontroly zůstatků v pokladně obce	<b>KV,FV</b>
	4.6.2018		
	10.9.2018		
	24.9.2018		
4.	1-12 2018	Kontrola plnění usnesení	<b>KV</b>

Legenda: FV – kontrola provedená finančním výborem

KV – kontrola provedená kontrolním výborem

Obec požádala v souladu s § 42 zákona o obcích o přezkoumání svého hospodaření Krajský úřad Plzeňského kraje.

Toto přezkoumání proběhlo následovně:

Vlastní audit přezkoumání hospodaření proběhl dne 28.1.2019.

#### **Závěr:**

**Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 3 písm.a/ zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rochlov je přílohou č.5.

Přílohy :

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

Návrh závěrečného účtu obce, výsledek hospodaření, účetní závěrka a audit za rok 2018 bude projednán na veřejném zasedání zastupitelstva obce Rochlov č. 5 dne 10. 6. 2019