

Návrh závěrečného účtu Obce Milešovice za rok 2018

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

Organizace : **Obec Milešovice**

Sídlo : **Milešovice 68**

IČO : **00292052**

Hodnocené období : **1.1.2018 – 31.12.2018**

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018
2. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích
3. Stav účelových fondů a finančních aktiv
4. Hospodaření ZŠ a MŠ za rok 2018
5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí a jiným rozpočtům
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

- Porovnání příjmů a výdajů

	2016	2017	2018
PŘÍJMY	9 350 788,67	11 027 827,35	12 855 295,47
VÝDAJE	7 139 506,58	8 731 975,63	11 212 161,19

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	9 830 714,93	8 474 000,00	116,01	8 753 600,00	112,30	-1 077 114,93
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 450 333,54	1 181 400,00	122,76	1 297 600,00	111,77	-152 733,54
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	59 152,00	0,00	0,00	59 100,00	100,09	-52,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 515 095,00	137 600,00	1 101,09	2 151 200,00	70,43	636 105,00
CELKEM PŘÍJMY	12 855 295,47	9 793 000,00	131,27	12 261 500,00	104,84	-593 795,47

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	9 572 652,01	9 697 400,00	98,71	13 002 600,00	73,62	3 429 947,99
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 639 509,18	3 527 000,00	46,48	3 950 000,00	41,51	2 310 490,82
CELKEM VÝDAJE	11 212 161,19	13 224 400,00	84,78	16 952 600,00	66,14	5 740 438,81

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ							
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
Krátkodobé financování z tuzemska							
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	-938 134,28	4 136 400,00	-22,68	5 396 100,00	-17,39	6 334 234,28	
Dlouhodobé financování z tuzemska							
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředk	-705 000,00	-705 000,00	100,00	-705 000,00	100,00	0,00	
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-1 643 134,28	3 431 400,00	-47,89	4 691 100,00	-35,03	6 334 234,28	

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	11 345 809,93	8 611 600,00	131,75	10 904 800,00	104,04	-441 009,93
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	94 344,00	94 400,00	99,94	94 400,00	99,94	56,00
2122 Sběr a zpracování druhotných surovin	15 005,00	0,00	0,00	13 600,00	110,33	-1 405,00
2142 Ubytování a stravování	27 291,00	0,00	0,00	16 700,00	163,42	-10 591,00
2143 Cestovní ruch	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	897 179,00	800 000,00	112,15	837 400,00	107,14	-59 779,00
3314 Činnosti knihovnické	375,00	400,00	93,75	400,00	93,75	25,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot míst. kultur, nár.	3 196,00	0,00	0,00	3 000,00	106,53	-196,00
3341 Rozhlas a televize	1 344,00	2 000,00	67,20	2 000,00	67,20	656,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	300,00	0,00	0,00	300,00	100,00	0,00
3392 Zájmová činnost v kultuře	180,00	500,00	36,00	500,00	36,00	320,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	100,00	0,00
3613 Nebytové hospodářství	263 940,00	220 000,00	119,97	220 000,00	119,97	-43 940,00
3631 Veřejné osvětlení	1 625,00	0,00	0,00	1 600,00	101,56	-25,00
3632 Pohřebnictví	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	81 146,00	2 600,00	3 121,00	75 200,00	107,91	-5 946,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	111 502,50	61 000,00	182,79	80 200,00	139,03	-31 302,50
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	5 200,00	0,00	0,00	5 200,00	100,00	0,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	2 784,00	0,00	0,00	2 700,00	103,11	-84,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	500,04	500,00	100,01	500,00	100,01	-0,04
CELKEM PŘÍJMY	12 855 295,47	9 793 000,00	131,27	12 261 500,00	104,84	-593 795,47

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2142 Ubytování a stravování	67 710,20	62 000,00	109,21	85 400,00	79,29	17 689,80
2212 Silnice	4 735,00	5 000,00	94,70	5 000,00	94,70	265,00
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	1 140,00	1 720 000,00	0,07	1 720 000,00	0,07	1 718 860,00
2292 Dopravní obslužnost veřejnými službami	34 200,00	34 200,00	100,00	34 200,00	100,00	0,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	723 422,02	863 600,00	83,77	863 600,00	83,77	140 177,98
3113 Základní školy	74 000,00	74 000,00	100,00	74 000,00	100,00	0,00
3119 Ostatní záležitosti základ.vzdělávání	2 341 239,00	1 213 200,00	192,98	2 402 900,00	97,43	61 661,00
3314 Činnosti knihovnické	27 242,22	29 000,00	93,94	29 000,00	93,94	1 757,78
3319 Ostatní záležitosti kultury	22 000,00	7 000,00	314,29	27 000,00	81,48	5 000,00
3326 Pořízení,zachování a obnova hodnot míst.kultur,nár,	69 456,00	1 513 000,00	4,59	2 159 000,00	3,22	2 089 544,00
3341 Rozhlas a televize	13 760,00	21 000,00	65,52	21 000,00	65,52	7 240,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	11 053,00	15 000,00	73,69	15 000,00	73,69	3 947,00
3392 Zájmová činnost v kultuře	250 569,80	160 000,00	156,61	254 000,00	98,65	3 430,20
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	98 663,00	109 500,00	90,10	112 500,00	87,70	13 837,00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	19 030,00	19 500,00	97,59	29 500,00	64,51	10 470,00
3522 Ostatní nemocnice	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	163 265,00	198 000,00	82,46	308 000,00	53,01	144 735,00
3632 Pohřebnictví	13 538,00	15 000,00	90,25	23 000,00	58,86	9 462,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	843 058,18	819 700,00	102,85	972 300,00	86,71	129 241,82
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	52 737,35	75 000,00	70,32	75 000,00	70,32	22 262,65
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	434 605,00	420 000,00	103,48	440 000,00	98,77	5 395,00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a	81 725,75	154 000,00	53,07	88 500,00	92,35	6 774,25
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	40 933,00	39 000,00	104,96	45 200,00	90,56	4 267,00
4329 Ostatní sociální pomoc dětem a mládeži	2 000,00	2 000,00	100,00	2 000,00	100,00	0,00
4359 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	11 313,00	16 000,00	70,71	16 000,00	70,71	4 687,00
5212 Ochrana obyvatelstva	1 227,00	5 000,00	24,54	5 000,00	24,54	3 773,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	2 017 253,67	2 038 100,00	98,98	2 664 600,00	75,71	647 346,33
6112 Zastupitelstva obcí	1 284 037,51	1 330 300,00	96,52	1 340 300,00	95,80	56 262,49
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných ce	19 931,00	0,00	0,00	31 100,00	64,09	11 169,00
6118 Volba prezidenta republiky	17 274,00	5 000,00	345,48	28 500,00	60,61	11 226,00
6171 Činnost místní správy	1 850 395,26	2 053 500,00	90,11	2 240 800,00	82,58	390 404,74
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	14 324,40	12 000,00	119,37	14 400,00	99,48	75,60
6320 Pojištění funkčně nespécifikované	24 699,00	33 400,00	73,95	33 400,00	73,95	8 701,00
6399 Ostatní finanční operace	499 262,83	100 000,00	499,26	710 000,00	70,32	210 737,17
6402 Finanční vypořádání minulých let	12 361,00	12 400,00	99,69	12 400,00	99,69	39,00
CELKEM VÝDAJE	11 212 161,19	13 224 400,00	84,78	16 952 600,00	66,14	5 740 438,81

V roce 2018 hospodařila Obec Milešovice s rozpočtem schodkovým. Schválené příjmy činily **9 823 000,-- Kč**, výdaje **13 254 400,-- Kč**. Srovnán byl zapojením financování : splátkou úvěru na kanalizaci a ČOV ve výši **705 000,-- Kč**, zapojením zůstatku běžného účtu ve výši **4 136 400,-- Kč**. V roce 2018 bylo schváleno 11 rozpočtových opatření. Příjmy se zvýšily o 2 493 400,-- Kč, výdaje o 3 753 100,-- Kč a financování o 1 259 700,-- Kč. Skutečný stav příjmů činil k 31.12.2018 **12 855 295,47 Kč** po konsolidaci.

Konečný stav výdajů činil **11 212 161,19 Kč** po konsolidaci. Úroky z úvěru na kanalizaci a ČOV činily 133 601,13. Úvěr na kanalizaci a ČOV ve výši 7 048 000,-- Kč bude splacen v roce 2025. Výsledek hospodaření dosáhl částky **1 706 514,26 Kč**.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ (výkaz FIN 2-12M, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC) nebo dálkovým přístupem na www.milesovice.cz sekce úřední deska (příloha č.1).

Obec nevede hospodářskou činnost. Od 1.5.2017 se stala plátcem DPH.

2. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

18.2.2019 byla ZO projednána a schválena usnesením č. 4 Inventarizační zpráva za rok 2018. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Inventarizační rozdíly nebyly nalezeny.

V roce 2018 bylo pořízeno deset pivních setů, kompresor, plotové nůžky, motorová sekačka, dvě lavičky, vyklápěcí návěs.

Stav pozemků se snížil na základě kupní smlouvy č. 1/2018 prodej p.č. 638/7, kupní smlouvy č. 2/2018 prodej p.č. 18/3 a kupní smlouvy č. 3/2018 prodej p.č. 288/2. Aktiva celkem brutto k 31.12.2018 činila **105 864 823,38 Kč**. Obec vlastní akcie VaK Vyškov, a.s. a RESPONO Vyškov, a.s. v celkové výši 3 945 129,75 Kč.

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na stránkách <http://monitor.statnipokladna.cz/2018/> nebo jsou k nahlédnutí na obecním úřadě v kanceláři účetní obce. Výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok. Stav majetku k 31.12.2018 je v následující tabulce.

Majetek obce - stav hmotného a nehmotného majetku k 31.12.2018 (přehled změn - pohyb majetku za rok 2018 v Kč)

Účet :	Stav k 1.1.2018		Pohyb:	Popis:	Korekce :	Netto :	Stav k 31.12.2018	
	Brutto	Brutto					Brutto	Brutto
018/	139 200,00		0,00	drobný dl. nehmotný majetek	139 200,00	0	139 200,00	
019/	227 841,00		0	ostatní dl. nehmotný majetek	113 050,00	114 791,00	227 841,00	
021/	75 928 537,80		1 767 690,18	technické zhodnocení - zateplení HZ a vybudování nového chodníku u HZ	11 672 771,75	66 023 456,23	77 696 227,98	
022/	5 110 620,28		0,00	Samostatné hm. movité věci	1 464 558,05	3 646 062,23	5 110 620,28	
028/	1 485 859,70		75 595,00	kompressor, plotové nůžky, motorová sekačka, lavičky, zálohový zdroj, návěs aj.				
031/	5 091 325,55		-14 711,25 -3 150,91	vyřazení dr.dl.hm.majetku prodej pozemků KS č. 1/2018 KS č.2/2018, KS č. 3/2018	1 546 743,45	0	1 546 743,45	
042/	275 848,00		1 639 509,18	pořizování zateplení HZ, nového chodníku		147 667,00	147 667,00	
069/	3 945 129,75		- 1 767 690,18 0,00	převod zateplení a chodníku do majetku akcie Vak a.s. a Respono a.s.		3 945 129,75	3 945 129,75	

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv

3.1. Stav BÚ : Základní běžný účet vedený u KB, a.s. Vyškov, pobočka Slavkov u Brna
Počáteční stav k 1.1.2018 : **9 283 088,28 Kč** stav k 31.12.2018 : **9 203 367,96 Kč**

3.2. Účet u ČNB : Účet zřízený pro dotace
Počáteční stav k 1.1.2018 : **366 372,70 Kč** stav k 31.12.2018 : **1 384 227,30 Kč**

3.3. Úvěrový účet: Na výstavbu kanalizace a ČOV
Počáteční stav k 1.1.2018 : **5 638 000,-- Kč** stav k 31.12.2018 : **4 933 000,-- Kč**

3.4. Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem, Statutem SF ze dne 1.1.2010 včetně dodatků, Směrnicí č. 2/2014.

Počáteční stav k 1.1.2018	58,60 Kč
Tvorba fondu	54 883,-- Kč
Čerpání – obědy	40 560,-- Kč
Čerpání – rekreace	9 740,-- Kč
Konečný stav k 31.12.2018	4 641,60 Kč

Fond je veden na základním běžném účtu obce.

4. Hospodaření ZŠ a MŠ Milešovice za rok 2018

Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Milešovice obdržela od svého zřizovatele Obce Milešovice částku 1 254 507,-- Kč na provoz školy a odpisy dlouhodobého majetku. Rok 2018 ukončila s nulovým výsledkem hospodaření.

5. Vyúčtování finančních vztahů ke SR, rozpočtům krajů, obcí a jiným rozpočtům

5.1. Přijaté dotace

Poskytovatel	účel	ÚZ	položka	příjem	čerpání	%
SR	volba prezidenta	98008	4111	26 237	15 154	57,76
JMK	zateplení HZ	551	4222	800 000	800 000	100
MŠMT	průtoková dotace ZŠ a MŠ	33063	4116	521 258	521 258	100
SR	volby do ZO	98187	4111	30 000	18 844	62,81
SR	souhrnný dotační vztah		4112	137 600	137 600	100

Dotace byly vypořádány finančním vypořádáním dotací.

5.2. Poskytnuté dotace a příspěvky

5321	příspěvek na společný školský obvod – Obec Otnice	74 000,-- Kč
5331	neinvestiční příspěvek PO – ZŠ a MŠ Milešovice	1 254 507,-- Kč
5222	neinvestiční transfer TJ Sokol Milešovice	50 000,-- Kč
5339	neinvestiční transfer Nemocnici Vyškov	20 000,-- Kč
5329	členský příspěvek DSO Ždánický les a Politaví	13 680,-- Kč
	členský příspěvek MAS Slavkovské bojiště	3 420,-- Kč
	příspěvek na kompostéry	70 465,24 Kč
	poskytnutý příspěvek DSO ŽLaP ve výši 399 303,-- Kč byl v průběhu roce vrácen	

5321	sociální pomoc dětem a mládeži – Slavkov u Brna	2 000,-- Kč
5321	spolufinancování sociálních služeb – Slavkov u Brna	11 313,-- Kč
5222	neinvestiční transfer – SDH Milešovice	80 000,-- Kč
5321	projednané přestupky – Slavkov u Brna	2 500,-- Kč

U místních příjemců dotací byla provedena kontrola v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění a vyhl. MF ČR č. 416/2004 Sb. Dotace byly použity v plné výši, pouze SDH vrátil nevyčerpanou dotaci ve výši 280,-- Kč.

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, které proběhlo dne 23. října 2018 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 7. března 2019. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Řízením přezkoumání byl pověřen kontrolor Ing. Františka Pindáková.

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny. Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti. Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou závěrečného účtu (příloha č. 2).

Příloha č. 1: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC Fin 2-12M

Příloha č. 2: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce Milešovice

V Milešovicích dne 20.5.2019

Zpracovala : Ilona Ondrová podpis
 Starosta obce : Ing. Bohdan Tišer podpis

Vyvěšeno na úřední desce dne . : 21.5.2019
 Sňato z úřední desky dne :
 Vyvěšeno na el. úřední desce dne : 21.5.2019
 Sňato z el. úřední desky dne :

Schváleno v ZO dne :

usn. č.