

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE NOVÉ SEDLO ZA ROK 2018

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

Rozpočet Obce Nové Sedlo za rok 2018 byl stanoven v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a byl projednán a schválen zastupitelstvem obce Nové Sedlo usnesením č. 13/5/17 dne 20.12.2017 a to jako přebytkový s příjmy ve výši 12 273 000 Kč, výdaji ve výši 11 942 200 Kč a financováním ve výši -330 800 Kč.

Schválený rozpočet na rok 2018 byl upravován rozpočtovými opatřeními č. 1-10 ve výši: příjmy navýšeny o 4 877 650,00 Kč především o obdržené dotace a příjmy z prodeje pozemků, výdaje navýšeny o 5 099 650,00 Kč zejména za platy zaměstnanců VPP a realizaci projektů a financování bylo upraveno o -108 800,00 Kč.

Rozpočtové hospodaření obce za rok 2018 vykazuje kladný výsledek hospodaření – převahu příjmů nad výdaji v částce 1 507 541,51 Kč. V roce 2018 činily příjmy obce Nové Sedlo 19.743.443,71 Kč, celkové výdaje pak 18.235.902,20 Kč z toho konsolidace příjmů a výdajů celkem 2.782.804,00 Kč.

### CELKOVÁ REKAPITULACE PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ OBCE NOVÉ SEDLO ZA ROK 2018

| Název                                                                   | Schválený rozpočet   | %             | Rozpočet po změnách  | %             | Výsledek od začátku roku |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------------------|
| Třída 1 - Daňové příjmy                                                 | 9.335.000,00         | 121,27        | 11.155.050,00        | 101,49        | 11.320.917,18            |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy                                               | 1.818.000,00         | 77,68         | 1.683.000,00         | 83,91         | 1.412.257,84             |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy                                             | 760.000,00           | 126,57        | 964.000,00           | 99,78         | 961.900,00               |
| Třída 4 - Přijaté transfery                                             | 360.000,00           | 1.680,10      | 3.348.600,00         | 180,62        | 6.048.368,69             |
| <b>PŘÍJMY CELKEM</b>                                                    | <b>12.273.000,00</b> | <b>160,87</b> | <b>17.150.650,00</b> | <b>115,12</b> | <b>19.743.443,71</b>     |
| Třída 5 - Běžné výdaje                                                  | 10.269.000,00        | 148,24        | 13.976.150,00        | 108,92        | 15.222.555,76            |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje                                             | 1.673.200,00         | 180,09        | 3.065.700,00         | 98,29         | 3.013.346,44             |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b>                                                    | <b>11.942.200,00</b> | <b>152,70</b> | <b>17.041.850,00</b> | <b>107,01</b> | <b>18.235.902,20</b>     |
| Třída 8 - Financování                                                   | -330.800,00          | 455,73        | -108.800,00          | 1.385,61      | -1.507.541,51            |
| <b>Konsolidace příjmů a výdajů – převody vlastním rozpočtovým účtům</b> |                      |               |                      |               | <b>2.782.804,00</b>      |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze - výkaz FIN 1-12M, která je k nahlédnutí v úplném znění na obecním úřadě a na internetových stránkách obce Nové Sedlo.

### STAV FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH K 31.12.2018

|                                                     | Stav k 1.1.2018     | Stav k 31.12.2018   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Základní běžné účty 231 (KB ZBÚ+KB Spořicí+ČNB)     | 3.346.465,47        | 3.947.489,66        |
| Běžné účty fondů 236 (KB FRB)                       | 302.320,15          | 359.902,12          |
| Pokladna                                            | 0,00                | 0,00                |
| <b>CELKEM</b>                                       | <b>3.648.785,62</b> | <b>4.307.391,78</b> |
| Úvěrový účet KB na koupi čp.73 a přilehlých pozemků | 172.240,00          | 0,00                |
| Úvěr Škofin na koupi Škoda Fabia Combi              | 54.602,35           | 0,00                |
| Úvěrový účet KB na výstavbu inženýrských sítí       | 2.637.925,00        | 2.017.225,00        |
| <b>CELKEM</b>                                       | <b>2.864.767,35</b> | <b>2.017.225,00</b> |

### ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM A DALŠÍCH FINANČNÍCH OPERACÍ, INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ ZA ROK 2018

Inventarizace majetku a závazků proběhla podle Plánu inventur.

| Rozvaha                       | brutto               | korekce              | netto                |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Stálá aktiva</b>           | <b>63.346.234,86</b> | <b>15.638.732,20</b> | <b>47.707.502,66</b> |
| - dlouhodobý nehmotný majetek | 1.256.914,00         | 997.724,00           | 259.190,00           |
| - dlouhodobý hmotný majetek   | 58.272.753,10        | 14.641.008,20        | 43.631.744,90        |
| - dlouhodobý finanční majetek | 3.570.000,00         | 0,00                 | 3.570.000,00         |
| - dlouhodobé pohledávky       | 246.567,76           | 0,00                 | 246.567,76           |
| <b>Oběžná aktiva</b>          | <b>5.291.365,59</b>  | <b>157.169,30</b>    | <b>5.134.196,29</b>  |
| - zásoby                      | 13.910,78            | 0,00                 | 13.910,78            |
| - krátkodobé pohledávky       | 963.113,03           | 157.169,30           | 805.943,73           |
| - krátkodobý finanční majetek | 4.314.341,78         | 0,00                 | 4.314.341,78         |
| <b>Aktiva celkem</b>          | <b>68.637.600,45</b> | <b>15.795.901,50</b> | <b>52.841.698,95</b> |



|                                              |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|
| <b>Vlastní kapitál</b>                       | <b>49.962.113,95</b> |
| - jmění účetní jednotky a upravující položky | 39.464.480,42        |
| - fondy účetní jednotky                      | 381.469,88           |
| - výsledek hospodaření                       | 10.116.163,65        |
| <b>Cizí zdroje</b>                           | <b>2.879.585,00</b>  |
| - rezervy                                    | 0,00                 |
| - dlouhodobé závazky                         | 2.017.225,00         |
| - krátkodobé závazky                         | 862.360,00           |
| <b>Pasiva celkem</b>                         | <b>52.841.698,95</b> |

Inventarizace byla schválena zastupitelstvem obce Nové Sedlo usnesením č. 1/10/19 dne 30.1.2019.

V oblasti hospodaření s majetkem obec dokončila další část výstavby inženýrských sítí a komunikací pro 6 RD, 11 RD, výstavbu VO pro 11 RD, pořídila kontejnery na bioodpad a nosič kontejnerů a nakoupila osobní automobil pro DPS.

|                                              |                |
|----------------------------------------------|----------------|
| Výkaz zisku a ztráty                         | Hlavní činnost |
| Náklady celkem                               | 13.819.424,50  |
| Výnosy celkem                                | 16.089.476,29  |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | 2.270.051,79   |

Výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha, Hlavní inventarizační zpráva o inventarizaci majetku k 31.12.2018 jsou k nahlédnutí v úplném znění na obecním úřadě a na internetových stránkách obce Nové Sedlo.

#### **STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ OBCE NOVÉ SEDLO ZA ROK 2018**

**Celkem fondy k 31.12.2018 381.469,88 Kč**

**Fond rozvoje bydlení k 31.12.2018 357.142,62 Kč**

Fond rozvoje bydlení byl tvořen počátečním stavem k 1.1.2018 ve výši 355.493,71 Kč, ze splátek půjček poskytnutých v minulých letech občanům ve výši 1.855,95 Kč, včetně přijatých úroků ve výši 31,96 Kč. Výdaje byly tvořeny z bankovních poplatků ve výši 239,00 Kč a z půjček, které občanům byly v roce 2018 poskytnuty na modernizaci nemovitostí v osobním vlastnictví ve výši 0,00 Kč.

Stav účtu FRB K 31.12.2018 – 335.574,86 Kč + nesplacené půjčky 21.567,76 Kč = 357.142,62 Kč

**Sociální fond k 31.12.2018 24.327,26 Kč**

Sociální fond byl tvořen tvorbou SF ve výši 82.804,00 Kč, přijatých úroků ve výši 1,26 Kč. Výdaje byly tvořeny z bankovních poplatků ve výši 903,00 Kč a z čerpání na penzijní připojištění ve výši 16.500,00 Kč a stravné ve výši 41.075,00 Kč.

Stav účtu SF k 31.12.2018 – 24.327,26 Kč

#### **VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A OSTATNÍM ROZPOČTŮM VEŘEJNÉ ÚROVNĚ ZA ROK 2018**

Dotace do rozpočtu za rok 2018 činily celkem 3.265.564,69 Kč . Rozpis dotací a jejich čerpání je zpracováno v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

| UZ    | položka | titul                                     | poskytnuto | čerpáno    | vratka    |
|-------|---------|-------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 98008 | 4111    | Volby prezidenta ČR                       | 57.000,00  | 29.428,00  | 27.572,00 |
| 98187 | 4111    | Volby do zastupitelstva obce              | 60.000,00  | 27.594,00  | 32.406,00 |
|       | 4112    | Příspěvek na správu obce                  | 107.600,00 | 107.600,00 | 0,00      |
| 13101 | 4116    | Dotace mzdy VPP                           | 549.597,00 | 549.597,00 | 0,00      |
| 33063 | 4116    | Dotace MŠMT pro ZŠ - průtoková            | 796.339,00 | 796.339,00 | 0,00      |
| 15011 | 4116    | Dotace MŽP ČR NIV technika BRKO           | 29.750,00  | 29.750,00  | 0,00      |
| 15011 | 4116    | Dotace MŽP ČR OPŽP INV Sanace 2017        | 58.915,19  | 58.915,19  | 0,00      |
| 15974 | 4216    | Dotace MŽP ČR INV technika BRKO           | 657.211,50 | 657.211,50 | 0,00      |
| 15974 | 4216    | Dotace MŽP ČR OPŽP INV Sanace 2017        | 589.152,00 | 589.152,00 | 0,00      |
| 00092 | 4122    | Dotace ÚK pro ZŠ - průtoková              | 10.000,00  | 10.000,00  | 0,00      |
| 00101 | 4122    | Dotace ÚK silnice Číňov 2017              | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00      |
| 00101 | 4222    | Dotace ÚK INV – projekt přístavba MŠ 2017 | 50.000,00  | 50.000,00  | 0,00      |

V roce 2018 obec nevyužila neinvestiční dotaci obdržanou od MK ČR na Statiku kostela sv. Bartoloměje 4116 UZ 34055 ve výši 300.000,00 Kč a tuto dotaci vrátila celou zpět v rámci roku 2018 z důvodu nerealizování této akce.



**V roce 2018 byly poskytnuty tyto neinvestiční příspěvky PO + ostatním organizacím:**

|                                                             |            |      |
|-------------------------------------------------------------|------------|------|
| Příspěvek ZŠ a MŠ Nové Sedlo na provoz + ŠVP                | 652.000,00 | 0,00 |
| Dotace MŠMT pro ZŠ a MŠ Nové Sedlo na OP VVV - průtoková    | 796.350,00 | 0,00 |
| Dotace ÚK pro ZŠ - průtoková                                | 10.000,00  | 0,00 |
| Příspěvek na požární ochranu Libočany                       | 20.000,00  | 0,00 |
| Příspěvek OHS ČR Louny                                      | 0,00       | 0,00 |
| Příspěvek Mikroregion - členský                             | 15.000,00  | 0,00 |
| Příspěvek pro knihovnu Žatec                                | 8.977,50   | 0,00 |
| Hospodářská a sociální rada Chomutovska - členský příspěvek | 5.000,00   | 0,00 |
| Příspěvek Spolek pro rozvoj Sedčic na provoz a akce         | 0,00       | 0,00 |
| Příspěvek TJ Nové Sedlo na provoz                           | 150.000,00 | 0,00 |
| Příspěvek Ekologické centrum Žatec                          | 2.000,00   | 0,00 |
| Příspěvek Myslivecké sdružení Sedčice                       | 50.000,00  | 0,00 |

**HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ OBCÍ NOVÉ SEDLO V ROCE 2018**

Obec Nové Sedlo je zřizovatelem příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Nové Sedlo.

Rozpočet na rok 2018, byl schválen jako příspěvek na provoz základní školy dne 20.12.2017 ve výši 610 000,00 Kč. Rozpočtovými změnami byl navýšen k 31.12.2018 na částku 1.458.339,00 Kč.

PO hospodařila s výnosy za hlavní činnost 5.781.236,50 Kč, hospodářskou činnost 0,00 Kč a náklady za hlavní činnost 5.563.741,10 Kč, hospodářskou činnost 0,00 Kč. Výsledek hospodaření ve výši 217.495,40 Kč byl převeden 100% do rezervního fondu dle schválení ZO obce.

Přílohy: Výkazy roční účetní závěrky PO ZŠ a MŠ a Závěrečná inventarizační zpráva k 31.12.2018 jsou k nahlédnutí v úplném znění na obecním úřadě a na internetových stránkách obce Nové Sedlo.

**ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCE NOVÉ SEDLO ZA ROK 2018**

Přezkum hospodaření Obce Nové Sedlo za rok 2018 provedly pracovnice Krajského úřadu Ústeckého kraje, odboru kontroly, ve dvou termínech (2.10.2018 a 24.5.2019). Přezkum byl proveden podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nové Sedlo za rok 2018

**byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. §2 odst.2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů § 30 odst. 2 písm. b)

**-Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly podpisový záznam odpovědné osoby záznam osoby odpovědné za provedení inventury.**

Předseda dílčí inventarizační komise č.2 Ing. Stanislav Stejskal nepřipojil svůj podpisový záznam na žádný inventurní soupis v inventarizaci k 31.12.2018.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nové Sedlo za rok 2018

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- |                                                  |         |
|--------------------------------------------------|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku   | 3,67 %  |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku      | 5,99 %  |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 32,79 % |

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nové Sedlo za rok 2018

bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Méně závažné chyby a nedostatky byly napraveny 29.5.2019 – Ing. Stanislav Stejskal připojil svůj podpisový záznam na všechny inventurní soupisy v inventarizaci k 31.12.2018.



Připomínky k předloženému závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 25.6.2019 tak, aby mohly být projednány na jednání zastupitelstva obce dne 27.6.2019. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání zastupitelstva Obce Nové Sedlo dne 27.6.2019.

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2018 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, který byl v průběhu roku upravován rozpočtovými změnami schválenými starostou a zastupitelstvem obce.

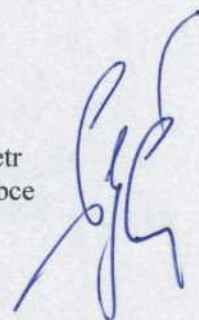
Zastupitelstvu Obce Nové Sedlo je navrženo souhlasit s celoročním hospodařením Obce Nové Sedlo za rok 2018 bez výhrad.

Přílohy: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nové Sedlo za rok 2018 a účetní sestavy: Výkaz o plnění rozpočtu 2-12M, Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha obce Nové Sedlo a Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha PO ZŠ a MŠ Nové Sedlo k 31.12.2018.

Přílohy jsou k nahlédnutí v úplném znění na obecním úřadě a na internetových stránkách obce Nové Sedlo.

Nové Sedlo dne : 10.6.2019

Sýkora Petr  
starosta obce



Zveřejněno dne: 28.6.2019

Sejmuto dne:

Projednáno v ZO dne: 27.6.2019