

Sdružení obcí Jablunkovska



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	65494636
název	Sdružení obcí Jablunkovska
ulice, č.p.	Dukelská 144
obec	Jablunkov
PSČ, pošta	739 91

Kontaktní údaje

telefon	727 887 092
fax	
e-mail	huczalova@jablunkovsko.cz
WWW stránky	www.jablunkovsko.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Úvod
- II. Rozpočet a rozpočtová opatření
- III. Plnění rozpočtu příjmů
- IV. Plnění rozpočtu výdajů
- V. Hospodářská činnost
- VI. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- VII. Stavby a obraty na bankovních účtech
- VIII. Peněžní fondy - informativně
- IX. Majetek
- X. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- XI. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- XII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- XIII. Závěr

Přílohy:

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
2. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 k 31.12.2018
3. Rozvaha k 31.12.2018
4. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2018
5. Příloha k 31.12.2018
6. Inventarizační zpráva o majetku DSO

Zpracovala: Romana Sztefková, DiS.

Dne 31.5.2019

I. ÚVOD

Závěrečný účet zpracovává dobrovolný svazek obcí v souladu s § 17, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších změn po skončení kalendářního roku.

V závěrečném účtu za rok 2018 jsou zpracovány souhrnné údaje o hospodaření za rok 2018, zejména o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích.

Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům.

II. ROZPOČET A ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled na období let 2019-2020 byl schválen dne 21.12.2017. Rozpočtový výhled na období let 2020-2021 byl schválen 20.12.2018.

Rozpočtový výhled slouží pro střednědobé finanční plánování rozvoje sdružení.

Pravidla rozpočtového provizoria

Vzhledem k tomu, že rozpočet na rok 2018 byl schválený v roce 2017, nebylo potřeba schvalovat pravidla rozpočtového provizoria.

Rozpočet

Sdružení starostů schválilo na 40. zasedání dne 21.12.2017 schodkový rozpočet Sdružení obcí Jablunkovska na rok 2018 ve výši **6 286 000 příjmů,**

7 456 000 výdajů a 1 170 000 financování. Schodek rozpočtu byl krytý zapojením přebytku hospodaření z minulého období.

Rozpočtová opatření

V průběhu roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními, kterých bylo celkem 4.

Upravený rozpočet tak dosáhl celkového objemu **9 581 574 příjmů, 10 751 574 výdajů a 1 170 000 financování.**

III. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	1 031 000,00	1 554 880,00	1 509 497,24
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	5 255 000,00	8 026 694,00	12 259 900,86
Příjmy celkem	6 286 000,00	9 581 574,00	13 769 398,10

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků		451 724,00	406 723,31
211 Příjmy z vlastní činnosti		451 724,00	406 723,31
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	617,93
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	617,93
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 000,00	452 724,00	407 341,24
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 030 000,00	1 102 156,00	1 102 156,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	1 030 000,00	1 102 156,00	1 102 156,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	1 030 000,00	1 102 156,00	1 102 156,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 031 000,00	1 554 880,00	1 509 497,24
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	1 031 000,00	1 554 880,00	1 509 497,24
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	4 550 000,00	6 577 200,00	6 242 305,36
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	4 550 000,00	6 577 200,00	6 242 305,36
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	705 000,00	1 449 494,00	1 449 493,95
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	705 000,00	1 449 494,00	1 449 493,95
4134 Převody z rozpočtových účtů			4 568 101,55
413 Převody z vlastních fondů			4 568 101,55
41 Neinvestiční přijaté transfery	5 255 000,00	8 026 694,00	12 259 900,86
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	5 255 000,00	8 026 694,00	12 259 900,86
Příjmy celkem (třída 1+2+3+4)	6 286 000,00	9 581 574,00	13 769 398,10

IV. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	7 456 000,00	10 388 474,00	14 110 325,97
Kapitálové výdaje		363 100,00	363 097,00
Výdaje celkem	7 456 000,00	10 751 574,00	14 473 422,97

Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	7 456 000,00	10 751 574,00	9 905 321,42
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			4 568 101,55
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	7 456 000,00	10 751 574,00	14 473 422,97
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	- 1 170 000,00	- 1 170 000,00	- 704 024,87

V. HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

Sdružení provozuje hospodářskou činnost. Do této činnosti spadají výnosy za služby pověřence GDPR.

XI. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
1041	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	155 800,00	x	155 811,79	x
1041	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	x	118 130,00	x	118 183,00
1041	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	30 311,00	x	29 643,00
1041	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	10 619,00	x	10 673,00
1041	příspěvek SMO - národní zdroje SR		155 800,00	159 060,00	155 811,79	158 499,00
1045	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	891 248,00	x	891 236,40	x
1045	5011	Platy zaměst. v pr.poměru výjma zaměst. na služ.m.	x	675 969,00	x	676 000,00
1045	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	173 324,00	x	169 551,00
1045	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	61 056,00	x	61 041,00
1045	příspěvek SMO - zdroje z ESF		891 248,00	910 349,00	891 236,40	906 592,00
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	2 027 203,81	x	2 027 203,81	x
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	1 412 775,00	x	1 412 952,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	181 813,00	x	181 686,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	65 382,00	x	65 410,00
13013	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	x	4 000,00	x	2 866,00
13013	5132	Ochranné pomůcky	x	12 400,00	x	12 297,00
13013	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	x	6 200,00	x	5 950,00
13013	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	37 000,00	x	36 753,00
13013	5139	Nákup materiálu j.n.	x	53 000,00	x	53 396,30
13013	5151	Studená voda	x	2 000,00	x	2 000,00
13013	5152	Teplo	x	7 700,00	x	7 640,00
13013	5154	Elektrická energie	x	6 800,00	x	6 800,00
13013	5161	Poštovní služby	x	-	x	1 248,00
13013	5162	Služby elektronických komunikací	x	9 200,00	x	9 116,14
13013	5163	Služby peněžních ústavů	x	2 000,00	x	-
13013	5164	Nájemné	x	51 000,00	x	50 995,00
13013	5167	Služby školení a vzdělávání	x	13 700,00	x	13 680,00
13013	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	8 000,00	x	4 840,00
13013	5169	Nákup ostatních služeb	x	255 300,00	x	250 893,99
13013	5172	Programové vybavení	x	120 000,00	x	119 052,00
13013	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	60 000,00	x	61 400,00
13013	5175	Pohoštění	x	6 000,00	x	14 604,37
13013	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	x	-	x	1 500,00
13013	dotace - profesionalizace veřejné správy Jablunkov		2 027 203,81	2 314 270,00	2 027 203,81	2 315 079,80
15011	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	4 215 101,55	x	4 215 101,55	x
15011	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	4 215 101,55	x	4 215 101,55
15011			4 215 101,55	4 215 101,55	4 215 101,55	4 215 101,55

XII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření Sdružení obcí Jablunkovska za rok 2018 bylo provedeno dne 5.4.2019, a to Ing. Jiřím Turoněm.

viz příloha č. 1

XIII. ZÁVĚR

Závěrečný účet SOJ obsahuje údaje o hospodaření sdružení podle rozpočtu. Podrobným přehledem o účelu a druhu peněžních toků je výkaz o plnění rozpočtu.

Projednání závěrečného účtu se podle § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších změn, uzavírá s vyjádřením:

- souhlasu s celoročním hospodaření, a to bez výhrad, nebo
- souhlasu s výhradami, na základě nichž přijme samosprávný celek a svazek obcí opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily územnímu samosprávnému celku nebo svazku obcí škodu.

Vzhledem k tomu, že příložená "Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Jablunkovska za rok 2018" vyslovuje závěr " Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 jsem nezjistil žádné chyby a nedostatky", navrhuje se Sněmu starostů stejný závěr, a to: **souhlasu s celoročním hospodaření, a to bez výhrad.**