

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE VČELNÁ ZA ROK 2010

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu obce v hodnoceném roce

v Kč

UKAZATEL ROZPOČTU	SCHVÁLENÝ ROZPOČET r.2010	UPRAVENÝ ROZPOČET r.2010	SKUTEČNOST K 31.12.2010
Třída 1 Daňové příjmy	9 898 555	12 146 105	12 145 942,70
Třída 2 Nedaňové příjmy	3 099 209	3 464 109	3 461 752,69
Třída 3 Kapitálové příjmy	0	118 600	118 600
Třída 4 Přijaté transfery	11 955 036	12 048 135	12 048 135
Celkem příjmy po konsolidaci	24 952 800	27 776 949	27 774 430,39
Třída 5 Běžné výdaje	9 435 800	8 708 999	8 480 723,27
Třída 6 Kapitálové výdaje	1 953 000	1 822 100	1 820 426,99
Celkem výdaje po konsolidaci	11 388 800	10 531 099	10 301 150,26
Saldo Příjmy - výdaje	13 564 000	17 245 850	17 473 280,13
Splátky půjček a úvěrů	13 564 000	13 564 000	13 563 974,86

V roce 2010 bylo v hospodaření obce dosaženo přebytku ve výši 17 473 tis. Kč. Přebytek byl zejména způsoben doplatkem investičního transferu od Státního zemědělského investičního fondu ve výši 11 464 tis. Kč a neinvestiční dotace od Podpůrného garančního rolnického a lesnického fondu na úhradu DPH ve výši 2 178 tis. Kč na stavbu „Posílení kanalizace a retenční nádrž“, která byla zrealizována v roce 2009. Z doplatků dotací byly splaceny úvěry, které byly přijaty v roce 2009 na financování této stavby.

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj v Kč	Uprav.rozpočet	Skutečnost
6119	Územní plán	6 000	6 000
6121	Chodník tř.5.května	1 440 000	1 439 822
6121	Posílení kanalizace a retenční nádrž	60 000	59 805
6121	PD Kanalizace Čtyři chalupy	90 000	90 000
6121	Garáž za KD	9 000	8 732
6122	Traktor travní	93 600	93 510
6122	Bezdrátový rozhlas	21 000	20 400
6130	Nákup pozemku	10 000	9 700
6349	Inv.přísp.DSO Blanský les-podhůří na pořízení radarů do obce	92 500	92 458
	Kapitálové výdaje celkem	1 822 100	1 820 427

V roce 2010 obec Včelná postavila Chodník v horní části tř. 5. května za 1 439 822 Kč, po kolaudaci, která bude v příštím roce, bude ještě doplaceno 159 809 Kč. Další investiční výdaje byly na zpracování části projektové dokumentace pro územní řízení na stavbu „Kanalizace Čtyři chalupy“ 90 tis. Kč, zpracování žádostí o dotace do Programu rozvoje venkova na „bezdrátový informační systém“ 20,4 tis. Kč a do Integrovaného operačního programu na „nový územní plán obce“ 6 tis. Kč. Byla dofinancována stavba „Posílení kanalizace a retenční nádrž“ částkou 59,8 tis. Kč. Za přípravu stavby „Garáž a plotová zeď“ bylo vydáno 8,7 tis. Kč (stavební povolení a odvod za trvalé odnětí půdy ze ZPF).

Dále byly pořízeny pozemky za 9,7 tis. Kč, travní traktor za 93,5 tis. Kč. Svazek obcí Blanský les – podhůří, ve kterém je obec členem, pořídila do obce 3 ks měřičů rychlosti, na které obec přispěla částkou 91 458 Kč. Tyto radary jsou majetkem svazku obcí. Během roku byl pořízen dlouhodobý drobný majetek za 32 612 Kč (chladnička, 2 ks PC, foukač a hasičská zásahová přilba) a dlouhodobý drobný nehmotný majetek – SW za 12 123 Kč. Naproti tomu byl vyřazen dlouhodobý majetek ve výši 960 642 Kč, jednalo se obytnou buňku, nefunkční rozhlasovou síť, účetní hodnotu místních komunikací před rekonstrukcí, zrušenou požární nádrž, prodaný sypač komunikací a nepotřebný drobný majetek v ocenění 52 303 Kč.

V roce 2010 bylo provedeno celkem 15 změn rozpočtu. Hlavním důvodem změn byly příjmy z dotací, daní, vratky záloh, převody mezi Zbú, přijatá pojistná plnění. U výdajů docházelo ke změnám z důvodu výdajů na opravy a údržby nebo snižování výdajů pro jejich nevyčerpání.

Objem rozpočtových opatření v Kč v příjmech	+ 2 824 149
Objem rozpočtových opatření v Kč ve výdajích	- 857 701

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1.

2. Stav běžných účtů

Obec Včelná měla vedeny celkem 2 účty u ČSOB, a.s. Č. Budějovice a 1 účet u KB, a.s. Č. Budějovice	
Základní běžný účet u KB - konečný stav k 31.12.2010	7 640 312,89 Kč
Základní běžný účet u ČSOB – konečný stav k 30.8.2010(účet zrušen)	0 Kč
Účet sociálního fondu obce u ČSOB – KS k 31.12.2010	73 637,51 Kč
Celkem účty	7 713 950,40 Kč

3. Stavy úvěrů a půjček

V roce 2010 obec splatila úvěry od KB Č. Budějovice ve výši 6 000 000 Kč a 6 827 974,86 Kč, roční splátku bezúročné půjčky od JVS ve výši 350 000 Kč (splatnou do r. 2019 po ročních splátkách 350 000 Kč). Úvěry a bezúročná půjčka byly poskytnuty na stavbu „Posílení kanalizace a retenční nádrž“. Dále byla částkou 386 000 Kč zcela splacena návratná finanční výpomoc, která byla poskytnuta na stavbu vodovodu v roce 2000 ve výši 3 860 tis. Kč.

4. Pohledávky

Faktury vydané
Ostatní

44 370 Kč
12 018,20 Kč

5. Vyúčtování finančních vztahů

Dotace do rozpočtu obce ze státního rozpočtu a rozpočtu Jč. kraje za rok 2010 činily celkem 590 399 Kč. Přijaté dotace byly zcela vyčerpány a řádně vyúčtovány.

v Kč				
Poskytovatel	ÚZ	Účel	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
KÚ-Jč.kraj		Výkon st.správy	412 500	412 500
		Provoz MŠ	78 800	78 800
	14004	Činnost jednotek dobrovol.hasič.sborů	3 120	3 120
	98005	Sčítání lidu	5 663	5 663
	98071	Volby do PS	21 316	21 316
	98187	Volby do ZO	29 000	27 884
	373	Podpora živé kultury	20 000	20 000
	748	Včelenské výstavy a kulturní dílny	20 000	20 000
Celkem			590 399	589 283

Na stavbu "Posílení kanalizace a retenční nádrž" uzavřela obec se Státním zemědělským intervenčním fondem (SZIF) Dohodu o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR na celkovou částku přiznané dotace 25 389 326 Kč, která je členěna na příspěvek z EU 19 041 994 Kč (75 %) a příspěvek z národních zdrojů 6 347 322 Kč (25 %). Během roku se změnila pravidla pro poskytování dotací tak, že se DPH stalo neuznatelným nákladem (2 178 109 Kč) a o jeho proplacení se prostřednictvím SZIFu žádalo na Podpůrný garanční rolnický a lesnický fond (PGRLF). Konečná částka přiznané dotace byla 17 408 412 Kč z EU, 5 802 804 Kč z národních zdrojů a 2 178 109 z PGRLF, tj. celkem 25 389 325 Kč. V roce 2009 byly uznatelné náklady stavby zcela prostavěny, ale z dotace bylo obdrženo jen 11 747 480 Kč. V roce 2010, jak je patrné z následujícího přehledu, byla dotace doplacena, ale již nečerpána.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč v roce 2010
SZIF	89511	Posílení kanalizace + retenční nádrž	2 865 934	0
	89512	Posílení kanalizace + retenční nádrž	8 597 802	0
PGRLF		Úhrada DPH stavby Posílení kanalizace + retenční nádrž	2 178 109	0
Celkem			13 641 845	0

6. Přehled poskytnutých příspěvků

Obec je členem svazku obcí Blanský les – podhůří, kterému byl uhrazen členský příspěvek na rok 2010 ve výši 23 700 Kč. Další členský příspěvek byl uhrazen Svazu měst a obcí Jč. kraje ve výši 6 218,50 Kč.

Své zřizované příspěvkové organizaci poskytla obec příspěvek na provoz ve výši 230 tis. Kč, Sportovnímu klubu Včelná finanční příspěvek ve výši 70 tis. Kč a Atletickému klubu Včelná finanční příspěvek ve výši 6 tis. Kč.

Na čerpání těchto 3 poskytnutých finančních příspěvků byla provedena veřejnosprávní kontrola dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

7. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Obec je zřizovatelem 1 příspěvkové organizace: Mateřská škola Včelná. Hospodaření této organizace za rok 2010 skončilo schodkem ve výši 10 186,23 Kč. Vliv na schodek měla zejména výměna dřezových a umyvadlových baterií a splachovacích nádrží a nákup nové škrabky brambor.

Finanční hospodaření MŠ Včelná bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 14.2.2011. Bylo rozhodnuto, že zhoršený výsledek hospodaření MŠ za rok 2010 ve výši 10 186,23 Kč bude pokryt rezervním fondem MŠ.

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadě a je přílohou č. 2 k závěrečnému účtu.

8. Sociální fond obce Včelná

Příděl do sociálního fondu v roce 2010 byl schválen zastupitelstvem obce ve výši 118 000,- Kč.

Ze sociálního fondu bylo v roce 2010 použito 38 685,- Kč na příspěvky na stravné zaměstnanců, 36 000 Kč činil příspěvek na penzijní připojištění zaměstnanců, 2 500 Kč činila odměna k životnímu výročí a 17 212,- Kč bylo vyčerpáno na příspěvky na rekreace. Poplatky za vedení účtu soc. fondu činily 1 547 Kč a příjmy z úroků 132,53 Kč.

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2010

Přezkoumání hospodaření provedl na základě žádosti obce Včelná Krajský úřad - Jč.kraj, ekonomický odbor - oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí.

Přezkoumání vykonali Ing. Vojtěch Mencl a Ing. Jan Štaberňák dne 3.-4. října 2010 jako dílčí přezkoumání hospodaření obce a dne 2. května 2011 bylo provedeno konečné přezkoumání hospodaření obce Ing. Vojtěchem Menclem a Ing. Hanou Masojdkovou.

Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření Obce Včelná za rok 2010 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení §10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v členění dle předmětu přezkoumání (§2 odst.1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Včelná za rok 2010 je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

Ve Včelné dne 10.5.2011
Zpracovala: Medová Jana – účetní obce

Zdeněk Petr
starosta obce

Přílohy (k nahlédnutí na obecním úřadě Včelná):

- č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO za 12/2010
 - Rozvaha ÚSC za 12/2010
 - Příloha ÚSC za 12/2010
 - Výkaz zisku a ztráty za 12/2010
- č. 2 – Roční uzávěrka PO MŠ Včelná za rok 2010:
 - Rozvaha PO za 12/2010
 - Výkaz zisku a ztráty PO za 12/2010
 - Příloha PO za 12/2010
- č. 3 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Včelná za rok 2010

Zveřejnění dne (§17 odst. 6 zák. č. 250/2000 Sb.):
(na úřední desce a v elektronické podobě způsobem
umožňujícím dálkový přístup):

Projednání dne (§17 odst.7 zák. č. 250/2000 Sb.,
§ 43 zák. č. 128/2000 Sb.):

Schválení v orgánech ÚC dne (§84 zák. č.128/2000 Sb.):

Sejmuto dne: