

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE VČELNÁ ZA ROK 2017

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu obce v hodnoceném roce 2017

v Kč

UKAZATEL ROZPOČTU	SCHVÁLENÝ ROZPOČET r. 2017	UPRAVENÝ ROZPOČET r. 2017	SKUTEČNOST K 31. 12. 2017
Třída 1 Daňové příjmy	17 010 500	21 876 095	21 873 418,80
Třída 2 Nedaňové příjmy	1 225 544	2 120 267	2 107 955,75
Třída 3 Kapitálové příjmy	0	725 837	725 836,80
Třída 4 Přijaté transfery	0	1 393 482	1 393 482
Celkem příjmy po konsolidaci	18 236 044	26 115 681	26 100 693,35
Třída 5 Běžné výdaje	12 023 400	12 353 823,68	11 816 599,55
Třída 6 Kapitálové výdaje	31 375 000	19 126 368,40	19 126 327,58
Celkem výdaje po konsolidaci	43 398 400	31 480 192,08	30 942 927,13
Saldo Příjmy - výdaje	- 25 162 356	- 5 364 511,08	- 4 842 233,78
Splátky půjček a úvěrů	350 000	350 000	350 000

V roce 2017 bylo v hospodaření obce dosaženo rozdílu mezi příjmy a výdaji (schodek) ve výši 4 842 233,78 Kč. Schodek byl způsoben vyššími kapitálovými výdaji.

Analýza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj v Kč	Uprav.rozpočet	Skutečnost
6121	Obnova komunikace Lesní kolonie/Lesní	841 585	841 584,89
6121	Cyklostezka štěrková	228 346	228 346
6121	Cyklostezka tř. 5. května	9 840	9 840
6121	Vodovodní přípojka k čp. 674	54 485	54 484,97
6121	Chodník Nádražní	2 462 864	2 462 861,42
6121	Posílení tlaku vodovod Hraničky	61 710	61 710
6121	Protizáplavová zídka	89 523	89 522,37
6121	Kanalizace Lesní kolonie - rozšíření	2 813 227	2 813 226,84
6121	Přístavba MŠ	8 665 243,40	8 665 243,40
6121	Rekonstrukce KD - PD	94 250	94 250
6121	Dětské hřiště ul. Dolní (plocha + hrací prvky)	61 155	61 154,33
6121	Děts. hřiště ul. Dlouhá (hrací prvky,plocha,oplocení)	2 386 045	2 386 008,36
6122	Workoutové hřiště	194 647	194 647

6127	Park za OÚ	82 570	82 570
6122	Zahradní traktor	153 670	153 670
6130	Nákup pozemků	785 708	785 708
6351	Investiční příspěvek PO MŠ Včelná na pořízení profi myčky nádobí	14 000	14 000
6341	Investiční příspěvek ZŠ K. Újezd	127 500	127 500
	Kapitálové výdaje celkem	19 126 368,40	19 126 327,58

V roce 2017 obec Včelná zrealizovala stavby Chodník Nádražní za 2 462 861,42 Kč, Cyklostezku štěrkovou Pod tratí za 228 346 Kč, Obnovu komunikace Lesní kolonie/Lesní za 841 584,89, Vodovodní přípojku za 54 484,97 Kč, Protizáplavovou zídku za 89 522,37 Kč, Rozšíření kanalizace Lesní kolonie za 2 813 226,84 Kč, Dětské hřiště v ul. Dlouhá za 2 386 008,36 Kč, Dětské hřiště v ul. Dolní za 61 154,33 Kč, Workoutové hřiště v ul. Borovského za 194 647 Kč. Dokončila se Přístavba MŠ Včelná. Výdaje v roce 2017 byly ve výši 8 665 243,40 Kč, ale ještě nebyly uhrazeny všechny výdaje (faktury). Připravovaly se další akce formou zpracování projektových dokumentací nebo studií, jako Cyklostezka tř. 5.května za 9 840 Kč, posílení tlaku vodovodu Na Hraničkách za 61 710 Kč, rekonstrukce KD za 94 250 Kč, park za budovou obecního úřadu za 82 570 Kč. Dále byl pořízen zahradní traktor za 153 670 Kč.

Mateřské škole Včelná byl poskytnut investiční příspěvek ve výši 14 000 Kč na pořízení profi myčky nádobí a ZŠ Kamenný Újezd byla poskytnuta dotace na úhradu části investičních nákladů obce na provoz příspěvkové organizace ZŠ a MŠ K. Újezd v letech 2014 – 2016 ve výši 127 500 Kč.

Obec koupila stavební pozemek o výměře 2460 m² za 738 000 Kč. K záměru cyklostezky byl dokoupen pozemek o výměře 94 m² za 44.180 Kč a směněno dalších 42 m². Pro vedení kanalizace bylo vykoupeno 28 m² za 28 Kč. K tomu zaplacený správní poplatky 3500 Kč.

Vzájemným darováním s Jihočeským krajem získala obec 9756 m² pozemků pod chodníky v účetní hodnotě 296 235 Kč.

Obec prodala pozemek o výměře 94 m² soukromému developerovi za 44.180 Kč, občanům menší zelené plochy o výměře 85 m² za 76 520 Kč a předzahrádky v Lesní kolonii o výměře celkem 453 m² za 135.600 Kč.

Během roku byl pořízen drobný dlouhodobý hmotný majetek za 622 361,90 Kč. Např. komunální sypač, traktorová sekačka, ocelová garáž, koště na hřiště za 50 732 Kč, nůžkové stany s pívními sety za 65 290 Kč, kancelářský nábytek, vysavač za 18 111 Kč, do místní knihovny byly pořízeny regály a PC za 21 590 Kč, do kulturního domu reprobedny a vysavač za 41 466,90 Kč, na veřejná prostranství byly umístěny nové odpadkové koše, lavičky a knihobudka za 67 435 Kč a vánoční osvětlení za 357 737 Kč.

Naproti tomu byl vyřazen opotřebovaný drobný hmotný majetek v ocenění 50 275,71 Kč.

V roce 2017 bylo provedeno celkem 31 změn rozpočtu. Hlavním důvodem změn byly příjmy z dotací, daní, vratky přeplatek záloh na energie a dopravní obslužnost, příjmy z prodeje pozemků. U výdajů docházelo ke změnám z důvodu výdajů na opravy a údržby, čerpání přijatých dotací, vyšších cen některých služeb, provádění zákonných posudků a revizí, anebo snižování výdajů pro jejich nevyčerpání. Další přesuny mezi položkami a kapitolami byly prováděny dle plnění rozpočtu.

Objem rozpočtových opatření v Kč v příjmech	+ 34 534 637
Objem rozpočtových opatření v Kč ve výdajích	+ 14 736 792

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 vede celkem 1 účet u KB, a.s. Č. Budějovice, 1 spořicí účet u KB, a.s. Č. Budějovice, 1 spořicí účet u Unicredit Bank, 1 účet u ČNB, pobočka Č. Budějovice a 1 účet u ČSOB, a.s. Č. Budějovice.

Základní běžný účet u KB - konečný stav k 31.12.2017	22 294 251,86 Kč
Spořicí účet u KB – konečný stav k 31.12.2017	1 004 492,83 Kč
Spořicí účet u Unicredit Bank – konečný stav k 31.12.2017	135 146,94 Kč
Základní běžný účet u ČNB – konečný stav k 31.12.2017	1 883 567,87 Kč
Účet sociálního fondu obce u ČSOB - - „ -	131 851,01 Kč
Celkem účty	25 449 310,51 Kč

3. Stavy úvěrů a půjček

V roce 2009 obdržela obec bezúročnou půjčku od JVS Č. Budějovice ve výši 3,5 mil. Kč na stavbu „Posílení kanalizace a retenční nádrž“, kterou bude splácet do roku 2019 po ročních splátkách ve výši 350 000 Kč. Nesplacená část půjčky k 31.12.2017 je 700 tis. Kč (obec zatím uhradila 8 splátek po 350 tis. Kč od roku 2010).

4. Pohledávky

Faktury vydané	117 871,88 Kč
Místní poplatky	3 906,-- Kč
Ostatní pohledávky (neuhrazené nájemné)	6 481,-- Kč

5. Vyúčtování finančních vztahů

Dotace do rozpočtu obce ze státního rozpočtu a z rozpočtu Jč. kraje za rok 2017 činily celkem 1 393 482 Kč. Přijaté dotace byly řádně vyúčtovány a čerpány dle následujícího přehledu mimo dotace na cyklostezku Včelná, kde je realizace projektu nejpozději do 31.7.2018.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč
KÚ-Jč.kraj		Výkon st.správy	359 200	359 200
	711	Obnova komunikace Lesní kolonie/Lesní	220 000	220 000
	446	Cyklostezka Včelná	31 500	0
	434	Kanalizace a prodloužení vodovodu Čtyři chalupy	360 031	0 (vyčerpano v r.2016)
St. rozpočet	98071	Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	22 751	22 751
MMR ČR	17 928	Veřejné dětské hřiště	400 000	400 000
Celkem			1 393 482	1 001 951

Ze státního rozpočtu bylo obci přiděleno 359 200 Kč jako příspěvek na výkon státní správy a 21 751 Kč na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR.

Z Ministerstva pro místní rozvoj ČR obdržela obec dotaci ve výši 400 000 Kč na veřejné dětské hřiště Včelná. Byla provedena obnova stávajícího dětského hřiště v ul. Dlouhá, kdy stávající nevyhovující herní prvky byly vyměněny za nové. Bylo pořízeno 8 ks nových herních prvků a 12 ks laviček.

Z Programu obnovy venkova Jihočeského kraje získala obec dotaci na obnovu místní komunikace Lesní kolonie/Lesní ul. 220 000 Kč. Realizací projektu došlo k obnově místní komunikace spojující ul. Husova a Sokolovského sloužící jako příjezdová cesta k mateřské škole.

Z Dotačního programu Jč. kraje Podpora cyklistiky a cyklodopravy bylo poskytnuto celkem 45 000 Kč, ale v roce 2017 byla obdržena záloha ve výši 31 500 Kč na vypracování projektové dokumentace – bude realizováno v roce 2018.

Z Dotačního programu Jč. kraje Podpora výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury bylo doplaceno 360 031 Kč na kanalizaci a rozšíření vodovodu Čtyři chalupy. Stavba byla dokončena v roce 2016 ale nebyla s poskytovatelem do konce roku vyúčtována.

6. Přehled poskytnutých příspěvků

Obec je členem svazku obcí Blanský les – podhůří, kterému byl uhrazen členský příspěvek na rok 2017 ve výši 28 500 Kč, a mimořádný členský příspěvek ve výši 10 080 Kč za pořízení turistického mobiliáře (lavičky). Další členský příspěvek byl uhrazen Svazu měst a obcí Jč. kraje ve výši 6 397 Kč, Svazu účetních ve výši 1 300 Kč. Základní a mateřské škole Kamenný Újezd byla poskytnuta dotace na úhradu části investičních nákladů obce na provoz příspěvkové organizace ZŠ a MŠ K. Újezd v letech 2014 – 2016 ve výši 127 500 Kč.

Své zřizované příspěvkové organizaci MŠ Včelná poskytla obec příspěvek na provoz ve výši 286 000 Kč a investiční příspěvek na pořízení profi myčky ve výši 14 000 Kč. Sportovnímu klubu Včelná byl poskytnut finanční příspěvek na podporu sportovní činnosti ve výši 150 000 Kč, místnímu spolku Včelňáci 75 000 Kč na podporu společenských, sportovních a vzdělávacích akcí a panu Janu Voráčkovi 14 800 Kč na podporu pořádání pravidelných tréninků a turnajů ve stolním tenise v KD Včelná.

Na čerpání těchto 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 2017 skončilo zhoršeným výsledkem hospodaření ve výši 8 676,52 Kč. Mateřská škola má rezervní fond – stav k 31.12.2017 je ve výši 31 256,21 Kč. Schodek hospodaření za rok 2017 bude uhrazen z tohoto rezervního fondu.

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2017 včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadě a je přílohou č. 2 k závěrečnému účtu.

8. Hospodaření organizační složky obce Obecní knihovna Včelná

Organizační složka obce Místní knihovna Včelná nevykazuje žádné příjmy. Její výdaje procházejí rozpočtem obce. Celkem výdaje této organizační složky za rok 2017 činily 105 513 Kč, z toho 19 995 Kč jsou výdaje na nákup knih a 19 682 Kč je výdaj za pořízení knihobudky.

9. Sociální fond obce Včelná

Příděl do sociálního fondu v roce 2017 byl schválen zastupitelstvem obce ve výši 120 000,- Kč.

Ze sociálního fondu bylo v roce 2017 použito 49 185 Kč na příspěvky na stravné zaměstnanců, 30 000 Kč činil příspěvek na penzijní připojištění zaměstnanců, 25 009 Kč bylo vyčerpáno na příspěvky na rekreaci a 4 500 činily odměny pracovníkům k jejich životním a pracovním výročím. Poplatky za vedení účtu soc. fondu činily 1 176 Kč a příjmy z úroků 48,11 Kč.

10. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

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

Přezkoumání vykonal p. Jaroslav Holub s paní Janou Hůlkovou ve dnech 29. 11. a 30. 11. 2017 jako dílčí přezkoumání hospodaření obce a dne 29. 5. 2018 bylo provedeno konečné přezkoumání hospodaření obce.

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

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Včelná za rok 2017 je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

Ve Včelné dne 30. 5. 2018

Zpracovala: Medová Jana – účetní obce


OBEC VČELNÁ
Husova 212, PSČ 373 82
IČO: 00245607
tel./fax: 387 250 223
Mgr. Kamil Feitl
místostarosta obce

Přílohy (k nahlédnutí na obecním úřadě Včelná):

č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO za 12/2017

Rozvaha ÚSC za 12/2017

Příloha ÚSC za 12/2017

Výkaz zisku a ztráty za 12/2017

č. 2 – Roční uzávěrka PO MŠ Včelná za rok 2017:

Rozvaha PO za 12/2017

Výkaz zisku a ztráty PO za 12/2017

Příloha PO za 12/2017

č. 3 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Včelná za rok 2017

Zveřejnění dne (§17 odst. 6 zák. č. 250/2000 Sb.):
(na úřední desce a v úplném znění včetně všech
příloh na internetových stránkách obce: www.vcelna.cz)

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

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