

## NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE VČELNÁ ZA ROK 2018

### 1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu obce v hodnoceném roce 2018

v Kč

UKAZATEL ROZPOČTU	SCHVÁLENÝ ROZPOČET r. 2018	UPRAVENÝ ROZPOČET r. 2018	SKUTEČNOST K 31. 12. 2018
Třída 1 Daňové příjmy	19 566 500	26 796 600,55	26 796 595,92
Třída 2 Nedaňové příjmy	1 442 100	1 730 350	1 729 070,04
Třída 3 Kapitálové příjmy	0	76 200	76 200
Třída 4 Přijaté transfery	17 310 885,50	16 838 903,21	16 838 903,21
<b>Celkem příjmy po konsolidaci</b>	<b>38 319 485,50</b>	<b>45 442 053,76</b>	<b>45 440 769,17</b>
Třída 5 Běžné výdaje	13 184 240	13 161 973	12 950 551,01
Třída 6 Kapitálové výdaje	26 340 000	16 675 421,02	16 675 420,34
<b>Celkem výdaje po konsolidaci</b>	<b>39 524 240</b>	<b>29 837 394,02</b>	<b>29 625 971,35</b>
Saldo Příjmy - výdaje	- 1 204 754,50	15 604 659,74	15 814 797,82
Splátky půjček a úvěrů	350 000	350 000	350 000

V roce 2018 bylo v hospodaření obce dosaženo rozdílu mezi příjmy a výdaji (přebytek) ve výši 15 814 797,82 Kč. Přebytek je z důvodu obdržení dotací – 13,6 mil. Kč z MMR, 1,9 mil. Kč z MŽP a vyšších daňových příjmů o 2,4 mil. Kč oproti roku 2017.

### Analyza kapitálových výdajů

v Kč

Položka	Kapitálový výdaj v Kč	Uprav.rozpočet	Skutečnost
6121	Naučná stezka	24 200	24 200
6121	Odvodnění tř.5.května	100 906	100 906
6121	Cyklostezka tř. 5. května - PD	77 500	77 500
6121	Cyklostezka Pod Tratí 2.část	82 999	82 999
6121	Chodník Pod Tratí	76	76
6121	Posílení tlaku vodovod Hraničky	4 138 281,62	4 138 281,62
6121	Vodovod Pod Tratí	95	95
6121	Kanalizace Nová ul.	2 281 686	2 281 685,32
6121	Kanalizace Pod Tratí	210	210
6121	Přístavba MŠ	4 048 739,77	4 048 739,77
6122	Vybavení MŠ	2 504 219,63	2 504 219,63
6121	Rekonstrukce KD - PD	1 094 960	1 094 960

6121	Cyklodráha – Návrh PD	10 000	10 000
6121	Šlapadlo-Fit park	780	780
6121	Veřejné osvětlení Pod Trať	48	48
6121	Osvětlení hřiště	5 000	5 000
6122	Bobcat, kontejnery, drtič biomasy	1 731 781	1 731 781
6123	Traktorový nosič kontejnerů	511 639	511 639
6130	Nákup pozemků	62 205	62 205
6121	Protihluková stěna Pod Trať	95	95
	<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>16 675 421,02</b>	<b>16 675 420,34</b>

V roce 2018 obec Včelná zrealizovala stavby Odvodnění tř. 5.května za 100 906 Kč, Cyklostezku štěrkovou Pod trať – 2. část za 82 999 Kč, Posílení tlaku vodovodu Hraničky za 4 138 282 Kč, Kanalizaci Nová ul. za 2 281 686 Kč, dokončila přístavbu MŠ za 4 048 738 Kč včetně vybavení školní kuchyně a tříd nábytkem za 2 504 220 Kč. Připravovaly se další akce formou zpracování projektových dokumentací nebo studií, jako Cyklostezka tř. 5.května za 77 500 Kč, Naučná stezka za 24 200 Kč, rekonstrukce KD za 1 094 960 Kč, cyklodráha za 10 000 Kč, osvětlení hřiště za 5 000 Kč, bylo zabudováno šlapadlo do Fit parku za 780 Kč. Odkoupily se inženýrské sítě vybudované v ulici Pod Trať celkem za 1 000 Kč (chodník, vodovod, kanalizace, veřejné osvětlení a protihluková stěna). Dále byl pořízen smykový nakladač Bobcat, drtič biomasy, traktorový nosič kontejnerů a 5 ks ocelových kontejnerů za 2 243 420 Kč.

Obec vykoupila 2 104 m<sup>2</sup> pozemků pod komunikacemi a v trase kanalizace za 48.705 Kč, dále získala směny 105 m<sup>2</sup> pozemků v trase cyklostezky za 82 m<sup>2</sup> obecních pozemků a doplatek 13.500 Kč.

Během roku byl pořízen drobný dlouhodobý nehmotný majetek – SW KEO4 (účetnictví, majetek) za 40 249 Kč a drobný dlouhodobý hmotný majetek za 293 120 Kč. Např. gastronádoby do MŠ za 46 687 Kč, kancelářský nábytek za 43 706 Kč, tiskárna, mobily, lednice, kávovar, termonádoby za 49 451 Kč, bourací kladivo, plechová garáž, pokosová a přímočará pila za 27 572 Kč, do kulturního domu mikrofony s mixážním pultem za 26 479 Kč, na veřejná prostranství byly umístěny nové odpadkové koše, kolostavy, žulový mezník a vývěsní skříňky za 99 225 Kč.

Naproti tomu byl vyřazen opotřebovaný drobný hmotný majetek v ocenění 138 664 Kč.

V roce 2018 bylo provedeno celkem 39 změn rozpočtu. Hlavním důvodem změn byly příjmy z dotací, vratky přeplatků záloh na energie a dopravní obslužnost a vyšších daňových příjmů. U výdajů docházelo ke změnám z důvodu výdajů na opravy a údržby majetku, čerpání přijatých dotací, zajištění služeb nebo jejich zdražení, pořizování majetku, jak drobného, tak investičního a také snižování pro jejich nečerpání a dále byly prováděny přesuny peněžních prostředků mezi běžnými účty obce.

Objem rozpočtových opatření v Kč v příjmech	+ 7 122 568,26
Objem rozpočtových opatření v Kč ve výdajích	- 9 686 845,98

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 a pokladny

Obec Včelná vede celkem 1 účet u KB, a.s. Č. Budějovice, 1 spořicí účet u KB, a.s. Č. Budějovice, 1 účet u Unicredit Bank, 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 31.12.2018	12 724 377,41 Kč
Spořicí účet u KB – konečný stav k 31.12.2018	1 004 794,20 Kč
Běžný účet u Unicredit Bank – konečný stav k 31.12.2018	28 044 185,97 Kč
Spořicí účet u Unicredit Bank – konečný stav k 31.12.2018	- 601,-- Kč
Základní běžný účet u ČNB – konečný stav k 31.12.2018	38 100,68 Kč
<u>Účet sociálního fondu obce u ČSOB - - „ -</u>	<u>147 978,91 Kč</u>
<b>Celkem účty</b>	<b>41 958 836,17 Kč</b>
<b>Pokladna – konečný stav k 31.12.2018</b>	<b>23 739,-- Kč</b>

## 3. Stavby 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 31.12.2018 je 350 tis. Kč (obec zatím uhradila 9 splátek po 350 tis. Kč od roku 2010).

## 4. Pohledávky

Faktury vydané	113 565,-- Kč
Místní poplatky	8 806,-- Kč

## 5. Vyúčtování finančních vztahů

Dotace do rozpočtu obce ze státního rozpočtu a z rozpočtu Jč. kraje za rok 2018 činily celkem 16 838 903,21 Kč. Přijaté dotace byly řádně vyúčtovány a čerpány dle následujícího přehledu.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Přiděleno Kč	Vyčerpano Kč
St. rozpočet		Výkon státní správy	458 400	458 400
KÚ-Jč.kraj	434	Rozvoj venkova a krajiny, Opatření Podpora výstavby a obn.vodohosp.infra.“Obec Včelná-úprava kmen.stoky C-Kanal.Nová	280 000 <i>(V roce 2019 bude doplatek 120 tis.Kč)</i>	400 000
KÚ-Jč.kraj	446	Podpora cyklistiky a cyklodopravy-„Cyklostezka Včelná“	13 500 <i>(V roce 2017 poskytnuto 31,5 tis. Kč a v r.2018 doplatek 13,5 tis.Kč)</i>	45 000
St. rozpočet	98008	Volby Prezidenta ČR	26 843	26 843
St. rozpočet	98071	Volby do 1/3 Senátu Parlamentu a do zastupitelstev obcí	32 393,40	32 393,40
MŽP	15974	OPŽP- Intenzifikace sběru bioodpadu v obci Včelná	1 904 782	1 904 782
MZ	29017	Zpracování lesního hospod.plánu	12 828	12 828
MMR	17015	Stavební úpravy a přístavba MŠ - neinvestiční dotace ze SR	33,90	33,90
MMR	17016	Stavební úpravy a přístavba MŠ - neinvestiční dotace z EU	576,30	576,30
MMR	17968	Stavební úpravy a přístavba MŠ - investiční dotace ze SR	756 601,15	756 601,15

MMR	17969	Stavební úpravy a přístavba MŠ - investiční dotace z EU	12 862 219,46	12 862 219,46
MŠMT	33063	OP VVV, průtoková dotace, přeposlána MŠ Včelná	490 726	490 726
<b>Celkem</b>			<b>16 838 903,21</b>	<b>16 838 903,21</b>

Ze státního rozpočtu bylo obci přiděleno 458 400 Kč jako příspěvek na výkon státní správy a 59 236,40 Kč na výdaje spojené s volbami Prezidenta ČR a do 1/3 Senátu Parlamentu a do zastupitelstev obcí.

Z Ministerstva pro místní rozvoj ČR obdržela obec dotaci ve výši 13 619 430,81 Kč na Stavební úpravy a přístavby MŠ. Byly provedeny stavební úpravy budovy MŠ, vybavení zahrady herními prvky, nově zařízena školní kuchyně a přístavěná třída nábytkem.

Z Ministerstva životního prostředí bylo obdrženo 1 904 782 Kč na Intenzifikaci sběru bioodpadu, z které byl pořízen smykový nakladač Bobcat, drtič biomasy, traktorový nosič kontejnerů a 5 ks ocelových kontejnerů.

Z Ministerstva zemědělství obec získala 12 828 Kč na zpracování lesního hospodářského plánu na dobu 10 let.

Z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy z Operačního programu výzkum, věda, vzdělávání bylo pro MŠ Včelná získáno 490 726 Kč, které byly MŠ přeposlány.

Z Dotačního programu Jč. kraje Podpora cyklistiky a cyklodopravy bylo poskytnuto celkem 45 000 Kč, z kterých byla již v roce 2017 obdržena záloha ve výši 31 500 Kč a v roce 2018 doplatek zálohy 13 500 Kč na vypracování projektové dokumentace na Cyklostezku tř. 5. května.

Z Dotačního programu Jč. kraje Rozvoj venkova a krajiny, Opatření Podpora výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury na úpravu trasy kmenové stoky C (kanalizace ul. Nová) bylo poskytnuto celkem 400 000 Kč, z kterých v roce 2018 byla vyplacena záloha 280 000 Kč a doplatek ve výši 120 000 Kč byl poskytnut v r. 2019.

## 6. Přehled poskytnutých příspěvků

Obec je členem svazku obcí Blanský les – podhůří, kterému byl uhrazen členský příspěvek na rok 2018 ve výši 41 250 Kč. Další členský příspěvek byl uhrazen Svazu měst a obcí Jč. kraje ve výši 6 397 Kč, Svazu účetních ve výši 1 300 Kč.

Své zřizované příspěvkové organizaci MŠ Včelná poskytla obec příspěvek na provoz ve výši 510 000 Kč. Sportovnímu klubu Včelná byl poskytnut finanční příspěvek na podporu sportovní činnosti ve výši 180 000 Kč, místnímu spolku Včelňáci 85 000 Kč na podporu společenských, sportovních a vzdělávacích akcí.

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 2018 skončilo zlepšeným výsledkem hospodaření ve výši 12 213,14 Kč.

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2018 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 2018 činily 82 083 Kč, z toho 39 982 Kč jsou výdaje na nákup knih.

## 9. Sociální fond obce Včelná

Příděl do sociálního fondu v roce 2018 byl schválen zastupitelstvem obce ve výši 120 000,- Kč.

Ze sociálního fondu bylo v roce 2018 použito 66 764 Kč na příspěvky na stravné zaměstnanců, 30 500 Kč činil příspěvek na penzijní připojištění zaměstnanců, 2 990 Kč bylo vyčerpáno na příspěvky na rekreace a 2 500 činily odměny pracovníkům k jejich životním a pracovním výročím. Poplatky za vedení účtu soc. fondu činily 1 176 Kč a příjmy z úroků 57,90 Kč.

## 10. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

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

Přezkoumání vykonala Ing. Květa Vaněčková s Ing. Dagmar Koukolovou dne 14. 11. 2018 jako dílčí přezkoumání hospodaření obce a dne 27. 5. 2019 bylo provedeno konečné přezkoumání hospodaření obce Ing. Dagmar Koukolovou a Ing. Hanou Masojídkovou.

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 2018 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 2018 je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

Ve Včelné dne 28. 5. 2019

Zpracovala: Medová Jana – účetní obce

OBEC VČELNÁ  
Husova 212, PSČ 373 82  
IČO: 00245607  
tel./fax: 387 260 223

  
Miroslava Stránská  
starostka obce

Přílohy (k nahlédnutí na obecním úřadě Včelná):

č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO za 12/2018

Rozvaha ÚSC za 12/2018

Příloha ÚSC za 12/2018

Výkaz zisku a ztráty za 12/2018

č. 2 – Roční uzávěrka PO MŠ Včelná za rok 2018:

Rozvaha PO za 12/2018

Výkaz zisku a ztráty PO za 12/2018

Příloha PO za 12/2018

č. 3 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Včelná za rok 2018

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](http://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.):