

Závěrečný účet obce VLKANEČ za rok 2018

/zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů/

Finanční výbor obce Vlkaneč předkládá občanům k připomínkování návrh závěrečného účtu obce za rok 2018 .

Údaje o obci:

Adresa: Obec Vlkaneč, Vlkaneč čp. 20, 285 64 Vlkaneč

Telefonické spojení: 327391106

Fax: 327391106

E-mailová adresa: ou@vulkanec.cz

Bankovní spojení: základní běžný účet zřízený u České spořitelny a.s.

č. účtu: 443512339/0800

Počet obyvatel k 1.1. 2018: 619

Počet obyvatel k 31.12.2018: 613

Počet členů zastupitelstva v roce 2018: 9

V roce 2018 pracoval finanční a kontrolní výbor.

Zpracování agendy úřadu: veškerá agenda úřadu je počítačově zpracována programem IS KEO od firmy ALIS Česká Lípa.

Údaje o plnění příjmů za rok 2018:

	Schválený rozpočet	% plnění	Upravený rozpočet	%plnění	Skutečnost
Třída 1 - daňové příjmy	7.726.000,--	129,37	10.027.290,--	99,68	9.994.867,03
Třída 2 - nedaňové příjmy	1.427.110,--	92,59	1.477.594,--	89,42	1.321.325,51
Třída 3 - kapitálové příjmy	980.000,--	142,23	1.395.964,--	99,85	1.393.862,--
Třída 4 - přijaté dotace	90.000,--	1509,17	1.367.523,20	99,32	1.358.249,20
Celkem příjmy	10.223.110,--	137,61	14.268.37,20	98,60	14.068.303,74

Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (dotace byly řádně vyúčtovány)

poskytovatel	účel. znak	účel	polož ka	rozpočet	výše dotace	plnění	% plně ní
Stř. kraj		Souhrnný dotační vztah	4112	98.500,--	98.500,--	98.500,--	100
ÚP K. Hora	13101	Veřejně prospěšné práce	4116	186.726,--	186.726,--	186.726,--	100
ÚP K. Hora	13013	Veřejně prospěšné práce	4116	65.862,50 307.931,50	65.862,50 307.931,50	65.862,50 307.931,50	100
MMR	17027	Dotace na opravu místní komunikace ve Vlkaneči za dráhou	4116	357.618,--	357.618,--	357.618,--	100
MZE	29014	Dotace na obnovu lesů	4116	59.938,--	59.938,--	59.938,--	100
MŠMT	33063	Průtoková dotace pro PO-zlepšení výuky	4116	30.800,88 174.538,32	30.800,88 174.538,32	30.800,88 174.538,32	100
MF	98008	Výdaje spojené s volbami prezidenta ČR	4111	37.282,--	37.282,--	37.282,--	100
MF	98187	Výdaje spojené s volbami	4111	37.052,--	37.052,--	37.052,--	100
Obec Nová Ves		Příspěvek na provoz hřbitova	4121	2.000,--	2.000,--	2.000,--	100

Komentář k vybraným příjmovým položkám

* poplatky za likvidaci odpadů – za trvale hlášeného občana	343.000,-- Kč
500,-Kč/ osoba , za chalupáře 900,-Kč /číslo popisné	
* poplatky ze psů – za 1. psa 100,- Kč, za 2. a dalšího 200,- Kč	20.700,-- Kč
* poplatky ze vstupného	3.030,-- Kč
* správní poplatky /ověřování, hlášení k pobytu, Czech Point, atd./	7.490,-- Kč
* příjmy z poskytování služeb	775.708,-- Kč
* příjmy z prodeje zboží a jinde nespecifikované	45,-- Kč
* příjmy z pronájmu pozemků	298.221,-- Kč
* příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	56.959,--Kč
* příjmy z pronájmu movitých věcí	1.507,-- Kč
* příjmy z úroků	1.281,11 Kč
* příjmy za sankční platby od jiných subjektů	250,--Kč
* příjmy z prodeje krátkodob. a dlouhod. maj.	2.080,--Kč
* přijaté neinvestiční dary	25.000,-- Kč
* přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	160.227,40 Kč
* příjmy z prodeje pozemků	1.387.898,--Kč
* příjmy z prodeje ostatního hm. dlouhod. maj.	5.964,--Kč

Údaje o plnění výdajů za rok 2017

	Schválený rozpočet	% plnění	Upravený rozpočet	% plnění	Skutečnost
Třída 5 – běžné výdaje	6.499.700,--	146,37	10.106.449,88	94,14	9.513.725,90
Třída 6 – kapitálové výdaje	11.810.000,--	62,62	11.465.050,--	62,62	7.179.193,32
Výdaje celkem	18.309.700,--	91,17	21.571.499,88	77,38	16.692.919,22

Komentář k vybraným výdajovým položkám

Běžné výdaje

* materiál	175.469,-- Kč
* nákup DDHM a DDNM	635,-- Kč
* plyn, elektřina, voda	314.976,--Kč
* služby	1.472.363,--Kč
* transfery obcím, školám, organizacím	1.086.505,--Kč
* platby daní, poplatků	870.742,--Kč
* platy zaměstnanců, veřejně prospěšných pracovníků z Úřadu práce, z dohod, odměny zastupitelů, odvody	3.812.678,--Kč
* opravy	1.466.910,--Kč
* úroky z úvěrů	27.255,--Kč
* jiné výdaje	286.188,--Kč

Kapitálové výdaje

* výstavba chodníku ulice za školkou	31.460,--Kč
* oprava komunikace okolo ZŠ	1.245.438,--Kč
* odstavné plochy Kozohlody	411.189,--Kč
* odstavné plochy Vlkaneč	126.188,--Kč
* přípravné práce na DČOV Přibyslavice	26.920,--Kč
* projektové dokumentace-inženýrské sítě parcel u Kovařáku	781.994,--Kč
* zateplení části obecního úřadu	99.800,--Kč
* zhotovení chodníku za obecním úřadem Vlkaneč	40.600,--Kč
* obnova rybníků Kocanda, Polňák a Pražák	18.260,--Kč
* nákup pozemku Pešuněk	101.000,--Kč
* nákup akcií VHS Vrchlice Maleč	4.296.344,--Kč

Poskytnuté neinvestiční příspěvky a dary

Příspěvek ZŠ a MŠ Vlkaneč 5331	550.000,--Kč
Příspěvek na činnost spolku SDH Vlkaneč a Kozohlod, ČSCH Vlkaneč,TJ Vlkaneč,MS Diana	110.000,--Kč
Členský příspěvek MAS Lípa pro venkov 5179 a SMS	6.902,--Kč
Členský příspěvek Mikroregion Čáslavsko 5329	18.166,--Kč

Věcné dary 5194 - dárky jubilantům a na vítání občánků atd.

15.996,--Kč

Obec se také podílela na úhradě dalších nákladů, které se týkaly různých akcí, pořádaných spolky, pro občany.

Financování rozdílu mezi příjmy a výdaji:

	rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost
Zapojení zůstatku účtu z roku 2017	8.464.990,--	0,--	0,--
Změna stavu na bankovních účtech (rezerva na výdaje 2018)	-	7.681.528,68	2.895.521,48
Splátka úvěru na kanalizaci 8124	-378.400,--	-378.400,--	-378.384,--
Financování celkem	8.086.590,--	7.303.128,68,--	2.517.137,48

Rozpočtové hospodaření

Rozpočet obce byl schválen usnesením č.005-14/2017/ ZO ze dne 13.12.2017, na straně příjmů ve výši 10.223.110,- Kč, na straně výdajů ve výši 18.309.700,- Kč a financování bylo ve výši -8.086.590,- Kč (jednalo se o splátku úvěru a zapojení zůstatku účtu z roku 2017. Během roku zastupitelstvo obce schválilo postupně 11rozpočtových opatření. Opatření měnila výši rozpočtu na straně příjmů, výdajů i financování.

Rozpočtové opatření č. 1	schváleno ZO 12.01.18	usnesení 012-01/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 2	schváleno ZO 15.03.18	usnesení 008-03/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 3	schváleno ZO 12.04.18	usnesení 005-04/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 4	schváleno ZO 11.05.18	usnesení 012-05/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 5	schváleno ZO 13.06.18	usnesení 011-07/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 6	schváleno ZO 11.07.18	usnesení 008-08/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 7	schváleno	starosta 31.08.18
Rozpočtové opatření č. 8	schváleno ZO 14.09.18	usnesení 005-10/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 9	schváleno	starosta 29.10.18
Rozpočtové opatření č. 10	schváleno ZO 14.11.18	usnesení 018-01/2018/ZO
Rozpočtové opatření č. 11	schváleno ZO 13.12.18	usnesení 008-02/2018/ZO

Rozpočet příjmů byl během roku povýšen o 4.045.261,20 Kč. Jednalo se především o transfery ve výši 1.277.523,20 Kč, daňové příjmy ve výši 2.301.290,- Kč, příjmy za prodej stavebních parcel ve výši 415.964,- Kč a další drobná zvýšení.

Výdaje vzrostly o 3.261.799,88 Kč. Jednalo se o výdaje spojené s dotacemi, opravami (především se jednalo o opravu komunikace okolo ZŠ) a průúčtovanou DPPO za obec ve výši 541.190,- Kč atd.

Rozbor zadlužení obce:

Dluhy **283.676,69 Kč**

Jde o úvěr u České spořitelny na kanalizaci , splacený by měl být do 15.9. 2019

Zůstatky účtu k 31.12. 2017

Česká spořitelna	3.687.745,81 Kč
ČNB	3.404.335,51 Kč
Investiční účet	6.401,43,--Kč

Výsledek hospodaření

V roce 2017 měla obec zisk po zdanění ve výši 3.533.146,41 Kč. Celkové náklady činily 11.749.587,94 Kč a celkové výnosy 15.282.734,35 Kč. Rozdíl oproti rozpočtovým příjmům a výdajům je způsoben tím, že do nákladů a výnosů se neúčtují investiční příjmy a výdaje.

Majetek obce

Dlouhodobý hmotný majetek obce byl v roce 2018 navýšen o výstavbu nové komunikace okolo ZŠ ve výši 1.245.438,-Kč, o výstavbu zpevněné plochy u kostela ve Vlkaneči za 126.188,-Kč a v Kozohlodech za 423.401,-Kč, o výstavbu chodníku v ulici za MŠ za 31.460,-Kč a za obecním úřadem za 40.600,-Kč. Do majetku obce byla také zařazena vodovodní a kanalizační přípojka v lokalitě u Kovařáku, dále pak pouze drobný dlouhodobý majetek a majetek vedený na podrozvaze. Byl nakoupen pozemek p.č. 1126/5 (Pešuněk) za 101.000,- Kč. V červnu došlo ke vkladu majetku obce Vlkaneč do VHS Vrchlice Maleč a.s. v celkové výši 33.270.556,17Kč. Stav dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31.12.2018 je brutto 168.484.224,49 Kč, netto (bez odpisů) 150.485.939,35 Kč. Reálnou hodnotou na účtu 036 jsou oceněny stavební pozemky v lokalitě u Kovařáku ve výši 3.963.900,- Kč

Stav aktiv a pasiv po závěrečných zápisech je 157.749.902,70 Kč.

Obec nemá zřízeny žádné fondy.

Příspěvková organizace - Základní škola a Mateřská škola Vlkaneč, okres Kutná Hora

Hospodaření PO je financováno z rozpočtu zřizovatele – Obec Vlkaneč a z finančních prostředků na úhradu přímých výdajů zasílaných KÚSK Praha a dále z prostředků EU – šablony.. Návrh rozpočtu předložila ředitelka příspěvkové organizace zastupitelstvu obce, které ho schválilo 13.12.2017 s tím, že příspěvek obce pro rok 2018 činil 550.000,-Kč.

Výnosy PO činily celkem **5.257.702,55 Kč**, z toho dotace od KÚ na přímé náklady na vzdělávání (ÚZ 33353) byla 4.212.673,-Kč, dotace na zkvalitnění výuky (ÚZ 33063) byla čerpána ve výši 221.715,-Kč. Příspěvek od obce na provoz činil 550.000,-Kč, výnosy ze stravného 241.131,-Kč, úplata za ŠD a MŠ byla 23.900,-Kč, ostatní výnosy byly ve výši 8.283,55Kč. Náklady PO měla ve výši **5.239.597,20Kč**. Hospodářský výsledek za rok 2018 činil **18.105,35Kč**.

Zůstatek finančních prostředků na běžném účtu	829.157,13 Kč
Zůstatek finančních prostředků na účtu FKSP	78.751,36 Kč
Zůstatek finančních prostředků na pokladnách - ZŠ	1.266,-- Kč
MŠ	3.342,-- Kč
ŠJ	21.183,-- Kč

Fondy

Fond oběžných aktiv	81.943,47 Kč
Fond odměn	30.039,-- Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	151.473,56 Kč
Rezervní fond (tvořený ze zlepšeného hosp. výsledku)	85.484,60 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	9.156,-- Kč

Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření obce Vlkaneč za rok 2018 proběhlo dne 20.2. 2019, bylo provedeno Krajským úřadem Středočeského kraje, odborem finanční kontroly, na základě žádosti starosty obce.

Závěr zprávy: Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

* Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů § 77 odst. 1 a 3, neboť:

Místostarostce obce B.S., jež nebyla v novém funkčním období opětovně zvolena do funkce starosty nebo místostarosty, nebylo poskytnuto v měsíci říjnu odchodné, které jí dle zákona náleží.

Součástí závěrečného účtu obce je výkaz hodnocení plnění rozpočtu obce, doplněný rozbohem hospodaření za rok 2017, rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha a výsledky auditu obce za rok 2017.

Dále pak rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha příspěvkové organizace. Tyto přílohy jsou na elektronické úřední desce, nebo jsou k nahlédnutí na obecním úřadě.

Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 10.4.2019 na adrese: Obec Vlkaneč, Vlkaneč čp. 20, 285 64 Vlkaneč, e-mailem na ou@vltkanec.cz, nebo ústně při jeho projednání na zasedání Zastupitelstva obce dne 10.4.2019

Vyvěšeno na úřední desce obce dne: 25.3.2019

Sejmuto: 10.4.2019

Zveřejněno elektronicky na úřední desce (www.vltkanec.cz) od 25.3.2019 Sejmuto: 10.4.2019

Schváleno zastupitelstvem obce dne 10.4.2019 usnesením č.004-04/2019/ZO bez výhrad.