

Návrh závěrečného účtu 2017

Obec Horní Vltavice

Horní Vltavice 80

IČO : 00250422

Obsah závěrečného účtu

1) Rozpočtové hospodaření

Příjmy
Výdaje
Financování
Majetek

2) Zůstatky na bankovních účtech

3) Hospodářská činnost

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

5) Hospodaření organizací založených obcí

6) Hospodaření s Fondem rozvoje a obnovy vodovodu a kanalizace obce

7) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce za rok 2017

Přílohy:

č. 1 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

č. 2 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát Obce Horní Vltavice, Příloha

č. 3 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty ZŠ a MŠ Horní Vltavice, Příloha

č. 4 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty Služby obce s.r.o. Horní Vltavice, Rozbor hospodaření

1) Rozpočtové hospodaření - Příjmy

	Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1445131.08	1251073.00	115.51	1445131.08	100.00	0.00
	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	40169.34	350000.00	11.48	350000.00	11.48	309830.66
	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	133886.71	146000.00	91.70	146000.00	91.70	12113.29
	1121	Daň z příjmů právnických osob	1424324.60	1400000.00	101.74	1424324.60	100.00	0.00
	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	72960.00	200000.00	36.48	200000.00	36.48	127040.00
	1211	Daň z přidané hodnoty	2894202.32	2800000.00	103.36	2900000.00	99.80	5797.68
	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	1945.00	1944.00	100.05	1945.00	100.00	0.00
	1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy	181149.00	185000.00	97.92	185000.00	97.92	3851.00
	1341	Poplatek ze psů	13816.00	17000.00	81.27	17000.00	81.27	3184.00
	1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	103590.00	60000.00	172.65	105980.00	97.74	2390.00
	1345	Poplatek za ubytovací kapacity	23935.00	15000.00	159.57	23935.00	100.00	0.00
	1361	Správní poplatky	3060.00	4000.00	76.50	4000.00	76.50	940.00
	1381	Daň z hazardních her	143762.99	0.00	0.00	315332.16	45.59	171569.17
	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.hrac.přístrojů	4121.59	23000.00	17.92	18086.19	22.79	13964.60
	1383	Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů	0.00	300000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1511	Daň z nemovitých věcí	762403.06	480000.00	158.83	762403.06	100.00	0.00
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	7248456.69	7233017.00	100.21	7899137.09	91.76	650680.40

Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1073109.67	1001000.00	107.20	1177413.29	91.14	104303.62
	2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)	15120.00	5000.00	302.40	15120.00	100.00	0.00
	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	605.00	90000.00	0.67	90605.00	0.67	90000.00
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	62097.00	62000.00	100.16	62097.00	100.00	0.00
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	142469.59	130000.00	109.59	142470.59	100.00	1.00
	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	1755.00	1000.00	175.50	1755.00	100.00	0.00
	2141	Příjmy z úroků (část)	245.58	200.00	122.79	245.58	100.00	0.00
	2222	Ostat.příjmy z fin.vypoř.předch.let od jiných veř.rozpočt	19414.00	20000.00	97.07	20000.00	97.07	586.00
	2321	Přijaté neinvestiční dary	10000.00	0.00	0.00	10000.00	100.00	0.00
	2322	Přijaté pojistné náhrady	15420.00	0.00	0.00	15420.00	100.00	0.00
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	97646.00	56000.00	174.37	97646.00	100.00	0.00
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1437881.84	1365200.00	105.32	1632772.46	88.06	194890.62
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	3111	Příjmy z prodeje pozemků	5500.00	0.00	0.00	5500.00	100.00	0.00
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	5500.00	0.00	0.00	5500.00	100.00	0.00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	22000.00	0.00	0.00	22000.00	100.00	0.00
	4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	69300.00	68400.00	101.32	69300.00	100.00	0.00
	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	44174.00	0.00	0.00	44174.00	100.00	0.00
	4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	633313.00	150000.00	422.21	633313.00	100.00	0.00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	118395.00	110000.00	107.63	118395.00	100.00	0.00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	64000.00	0.00	0.00	64000.00	100.00	0.00
	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	72000.00	0.00	0.00	72000.00	100.00	0.00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	1023182.00	328400.00	311.57	1023182.00	100.00	0.00
		PŘÍJMY CELKEM	9715020.53	8926617.00	108.83	10560591.55	91.99	845571.02

1) Rozpočtové hospodaření - Výdaje

	Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	1108277.60	1032000.00	107.39	1194197.71	92.81	85920.11
	5019	Ostatní platy	3029.00	0.00	0.00	3029.00	100.00	0.00
	5021	Ostatní osobní výdaje	321235.00	306352.00	104.86	388118.92	82.77	66883.92
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	582065.00	550000.00	105.83	582065.00	100.00	0.00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	403122.40	411200.00	98.04	449558.54	89.67	46436.14
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	160041.00	149000.00	107.41	177039.00	90.40	16998.00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	4735.00	6500.00	72.85	6613.44	71.60	1878.44
	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1031.00	0.00	0.00	1031.00	100.00	0.00
	5132	Ochranné pomůcky	1034.00	0.00	0.00	1034.00	100.00	0.00
	5134	Prádlo, oděv a obuv	0.00	7000.00	0.00	6899.00	0.00	6899.00
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	8857.00	5000.00	177.14	8857.00	100.00	0.00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	224717.53	177000.00	126.96	234801.14	95.71	10083.61
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	172528.09	196000.00	88.02	224708.09	76.78	52180.00
	5141	Úroky vlastní	132539.60	135065.00	98.13	199064.80	66.58	66525.20
	5154	Elektrická energie	476003.10	595000.00	80.00	554713.00	85.81	78709.90
	5155	Pevná paliva	181889.45	294000.00	61.87	303403.00	59.95	121513.55
	5156	Pohonné hmoty a maziva	127550.00	133000.00	95.90	151929.60	83.95	24379.60
	5161	Poštovní služby	7203.00	10000.00	72.03	10000.00	72.03	2797.00
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	53070.13	53000.00	100.13	56173.23	94.48	3103.10
	5163	Služby peněžních ústavů	276317.00	224000.00	123.36	279317.00	98.93	3000.00
	5164	Nájemné	60219.00	63700.00	94.54	64819.00	92.90	4600.00
	5165	Nájemné za půdu	34271.00	35000.00	97.92	35000.00	97.92	729.00
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	26200.00	30000.00	87.33	30000.00	87.33	3800.00
	5167	Služby školení a vzdělávání	45847.00	62000.00	73.95	57411.00	79.86	11564.00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	55651.38	50000.00	111.30	68355.37	81.41	12703.99
	5169	Nákup ostatních služeb	1129190.88	968000.00	116.65	1235770.65	91.38	106579.77

	5171	Opravy a udržování	1412803.33	540000.00	261.63	2112991.78	66.86	700188.45
	5172	Programové vybavení	10986.00	5000.00	219.72	10986.00	100.00	0.00
	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	42034.00	5000.00	840.68	42034.00	100.00	0.00
	5175	Pohoštění	17554.00	12100.00	145.07	17914.00	97.99	360.00
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	3240.00	3000.00	108.00	3240.00	100.00	0.00
	5191	Zaplacené sankce	444.00	0.00	0.00	444.00	100.00	0.00
	5194	Věcné dary	11376.00	10000.00	113.76	12522.00	90.85	1146.00
	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	6000.00	4000.00	150.00	6000.00	100.00	0.00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	0.00	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	9150.00	12500.00	73.20	12900.00	70.93	3750.00
	5321	Neinvestiční transfery obcím	9000.00	10000.00	90.00	10000.00	90.00	1000.00
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	679000.00	679000.00	100.00	679000.00	100.00	0.00
	5361	Nákup kolků	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	397403.27	313500.00	126.76	401705.27	98.93	4302.00
	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	3805.00	700.00	543.57	3805.00	100.00	0.00
	5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	135460.00	150000.00	90.31	162500.00	83.36	27040.00
	5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	135460.00	150000.00	90.31	162500.00	83.36	27040.00
	5366	Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obcemi	10939.02	0.00	0.00	10939.02	100.00	0.00
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	3125.00	9000.00	34.72	4000.00	78.13	875.00
	5492	Dary obyvatelstvu	0.00	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	5901	Nespecifikované rezervy	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	20804.00	20000.00	104.02	40000.00	52.01	19196.00
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	8369747.78	7302617.00	114.61	9879889.56	84.71	1510141.78
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	18150.00	200000.00	9.08	139943.02	12.97	121793.02
	6121	Budovy, haly a stavby	534483.24	450000.00	118.77	737207.24	72.50	202724.00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	410449.54	40000.00	1026.12	482449.54	85.08	72000.00
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	963082.78	690000.00	139.58	1359599.80	70.84	396517.02
		VÝDAJE CELKEM	9332830.56	7992617.00	116.77	11239489.36	83.04	1906658.80

1) Rozpočtové hospodaření - Financování

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	159147.35	0.00	0.00	1612897.81	9.87
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-819456.00	-934000.00	87.74	-934000.00	87.74
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	270678.68	0.00	0.00	0.00	0.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-389629.97	-934000.00	41.72	678897.81	-57.39

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	7248456.69	7233017.00	100.21	7899137.09	91.76	650680.40
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1437881.84	1365200.00	105.32	1632772.46	88.06	194890.62
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	5500.00	0.00	0.00	5500.00	100.00	0.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1023182.00	328400.00	311.57	1023182.00	100.00	0.00
C E L K E M P Ř Í J M Y	9715020.53	8926617.00	108.83	10560591.55	91.99	845571.02

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	8369747.78	7302617.00	114.61	9879889.56	84.71	1510141.78
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	963082.78	690000.00	139.58	1359599.80	70.84	396517.02
C E L K E M V Ý D A J E	9332830.56	7992617.00	116.77	11239489.36	83.04	1906658.80

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
Krátkodobé financování z tuzemska							
8115	Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	159147.35	0.00	0.00	1612897.81	9.87	1453750.46
Dlouhodobé financování z tuzemska							
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	-819456.00	-934000.00	87.74	-934000.00	87.74	-114544.00
Opravné položky k peněžním operacím							
8901	Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-)	270678.68	0.00	0.00	0.00	0.00	-270678.68
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-389629.97	-934000.00	41.72	678897.81	-57.39	1068527.78	

1) Rozpočtové hospodaření - Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	218210.90	0.00	218210.90
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	201000.00	0.00	201000.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	138529899.92	679428.54	139209328.46
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	6587748.43	-54634.73	6533113.70
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2637186.68	162173.00	2799359.68
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2966570.64	28099.76	2994670.40
Kulturní předměty	48491.00	0.00	48491.00
Nedokončený a pořízovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	463450.00	0.00	463450.00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	10050332.63	2096940.91	12147273.54
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetk.účasti v osobách s rozhod.vlivem	100000.00	0.00	100000.00
Materiál			
Materiál na skladě	21182.86	-12656.36	8526.50
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	86890.19	-48616.19	38274.00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-218210.90	0.00	-218210.90
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-197652.00	-3348.00	-201000.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-40187147.40	-3333150.00	-43520297.40
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-1943029.93	-239836.07	-2182866.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-2637186.68	-162173.00	-2799359.68

2) Zůstatky na bankovních účtech v Kč

• Komerční banka – hlavní účet Obce	869 453,49
• Komerční banka HČ – ubytovna	24 424,28
• Komerční banka HČ – MěSD	1 848 751,53
• Česká spořitelna- úvěry	71 622,09
• ČNB	417 825,58
• Komerční banka – spořicí účet FORV (vodovod a kanalizace)	234 555,52

3) Hospodářská činnost

- Obec vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:
- Pronájmy bytů a nebytových prostor – pro Obec spravuje Městská správa bytů a domů Vimperk (MěSD)
- Ubytování
- Provozování malého lyžařského vleku
- Drobný prodej (pohlednice, publikace, rollery)
- Doprava traktorem, skútr, čtyřkolka
- Odpisy

Roční hospodaření účetnictví vedené MěSD					
Výnosy	náklady	Zisk	Ztráta		
1 521 395,30	1 576 120,88		54 725,58		
	Výnosy	Náklady	odpisy	zisk	ztráta
Byty	1 521 395,30	1 576 120,88	752 503,00		807 228,58
Ubytování	67 955,39	153 714,68	21 891,00		107650,29
Provozování malého lyžařského vleku	111 120,90	34 631,00	8 160,00	68 329,00	
Drobný prodej (pohlednice, publikace, rollery)	132,22	25 315,00			25 182,78
Traktor, skútr, čtyřkolka	6 676,25		10 576,00		3 899,75
nápojový automat		5 573,77			5 573,77

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

	rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření celkem	sponzorské dary
Základní a Mateřská škola	59 049,17	5 198,00	0,00	2 191,93	0,00

5) Hospodaření organizací založených obcí

	Tržby	Náklady	Zisk
Služby obce Horní Vltavice s.r.o.	1 488 958,19	1 342 869,27	146 088,92

6) Hospodaření s Fondem rozvoje a obnovy vodovodu a kanalizace obce

	stav na účtu k 1. 1. 2017	stav na účtu k 31. 12. 2017
ČOV	71 478,00	106 719,00
Vodovod a kanalizace	81 825,00	127 704,00

7) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

- Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. Dotace byly vyúčtovány.

Přehled dotací ze státního rozpočtu, státních fondů podle účelů v roce 2017 v celých Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
13013	Úřad práce	191 034,00	191 034,00	0,00
13101	Úřad práce	39500,00	39 500,00	0,00
15291	Kompenzace obcí NPŠ	20 425,00	20 425,00	0,00
17027	MMR – Místní komunikace čp.11,12,13	382 354,00	382 354,00	0,00
90578	Doplatky transferů ze SFŽP	44 174,00	44 174,00	0,00
98071	Volby parlament	22 000,00	22 000,00	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017 v celých Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl
00710	dotace na úroky Vodovod Horní Vltavice-Zátoň	25 000,00	25 000,00	0,00
00710	dotace na úroky Nová ČOV	39 000,00	39 000,00	0,00
00711	dotace odsávání kuchyně ZŠ a MŠ Horní Vltavice	72 000,00	72 000,00	0,00
x	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje v Kč	136 000,00	136 000,00	0,00

Poskytnuté transfery

24 890,-

Ostatní neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným subjektům	8 500,-
<i>Město Vimperk - přestupky</i>	8 500,-
Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací (členské příspěvky)	16 390,-
<i>Asociace lanové dopravy, o.s.</i>	5 900,-
<i>Jihočeské cyklostezky</i>	1 000,-
<i>Svaz obcí Národního parku Šumava</i>	100,-
<i>Euroregion</i>	1 080,-
<i>RSŠ</i>	2 160,-
<i>Mikroregion</i>	1 800,-
<i>Centrum Bazalka</i>	1 000,-
<i>Lékaři bez Hranic</i>	1 000,-
<i>Loutky v nemocnici</i>	350,-
<i>Jihočeské centrum pro zdravotně postižené a seniory o.p.s.</i>	2 000,-

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce za rok 2017

- Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2008 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínech 17.8. 2017, 18.4.2018 a 10.5.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje pracovníkem oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí. Zpráva z přezkoumání je nedílnou součástí Závěrečného účtu přiložena jako příloha č. .1.