

Návrh závěrečného účtu 2018

Obec Horní Vltavice

Horní Vltavice 80

IČO : 00250422

Na úřední desce vyvěšeno: 28. 5. 2018

sejmuto: 12. 6. 2018

dálkový přístup: 28. 5. 2018

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 2018

Přílohy:

č. 1 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

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	1668313.39	1548267.00	107.75	1668313.39	100.00	0.00
	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	38774.97	400000.00	9.69	77478.94	50.05	38703.97
	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	153264.74	150000.00	102.18	153264.74	100.00	0.00
	1121	Daň z příjmů právnických osob	1407644.81	1500000.00	93.84	1500000.00	93.84	92355.19
	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	112670.00	200000.00	56.34	200000.00	56.34	87330.00
	1211	Daň z přidané hodnoty	3461855.88	2800000.00	123.64	3461855.88	100.00	0.00
	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	1944.40	2000.00	97.22	2000.00	97.22	55.60
	1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy	182482.00	185000.00	98.64	185000.00	98.64	2518.00
	1341	Poplatek ze psů	13688.00	17000.00	80.52	17000.00	80.52	3312.00
	1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	133044.00	85000.00	156.52	133044.00	100.00	0.00
	1345	Poplatek z ubytovací kapacity	28066.00	20000.00	140.33	28066.00	100.00	0.00
	1361	Správní poplatky	4590.00	4000.00	114.75	4590.00	100.00	0.00
	1381	Daň z hazardních her	31199.47	300000.00	10.40	291088.25	10.72	259888.78
	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.hrac.přístrojů	25.63	0.00	0.00	25.63	100.00	0.00
	1511	Daň z nemovitých věcí	819726.43	800000.00	102.47	819726.43	100.00	0.00
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	8057289.72	8011267.00	100.57	8541453.26	94.33	484163.54

Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1434527.41	1079351.00	132.91	1531543.48	93.67	97016.07
	2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje	11333.00	16000.00	70.83	16000.00	70.83	4667.00
	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0.00	90000.00	0.00	90000.00	0.00	90000.00
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	63310.00	62000.00	102.11	63310.00	100.00	0.00
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	103603.83	142001.00	72.96	142001.00	72.96	38397.17
	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	585.00	1500.00	39.00	1500.00	39.00	915.00
	2141	Příjmy z úroků (část)	350.77	300.00	116.92	350.77	100.00	0.00
	2222	Ostat.příjmy z fin.vypoř.předch.let od jiných veř.rozpočt	13876.00	20000.00	69.38	20000.00	69.38	6124.00
	2321	Přijaté neinvestiční dary	50000.00	0.00	0.00	50000.00	100.00	0.00
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	57140.00	56581.00	100.99	57140.00	100.00	0.00
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1734726.01	1467733.00	118.19	1971845.25	87.97	237119.24
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	3111	Příjmy z prodeje pozemků	830000.00	0.00	0.00	830000.00	100.00	0.00
	3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí	470000.00	0.00	0.00	470000.00	100.00	0.00
Třída	3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1300000.00	0.00	0.00	1300000.00	100.00	0.00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	54500.00	0.00	0.00	54500.00	100.00	0.00
	4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	71500.00	70000.00	102.14	71500.00	100.00	0.00
	4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	353099.00	15000.00	2353.99	353099.00	100.00	0.00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	131921.00	136000.00	97.00	131921.00	100.00	0.00
	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	212579.00	0.00	0.00	212579.00	100.00	0.00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	823599.00	221000.00	372.67	823599.00	100.00	0.00
		PŘÍJMY CELKEM	11915614.73	9700000.00	122.84	12636897.51	94.29	721282.78

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	1165934.00	1139000.00	102.36	1267941.47	91.95	102007.47
	5019	Ostatní platy	1240.00	1200.00	103.33	2348.00	52.81	1108.00
	5021	Ostatní osobní výdaje	369480.35	373000.00	99.06	451144.98	81.90	81664.63
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	919421.65	635000.00	144.79	919421.65	100.00	0.00
	5026	Odchodné	17400.00	0.00	0.00	17400.00	100.00	0.00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	445227.00	474250.00	93.88	471052.79	94.52	25825.79
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	175204.00	182270.00	96.12	202390.79	86.57	27186.79
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	5596.00	6500.00	86.09	6500.00	86.09	904.00
	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	422.00	400.00	105.50	822.00	51.34	400.00
	5131	Potraviny	92.00	0.00	0.00	92.00	100.00	0.00
	5132	Ochranné pomůcky	1152.00	560.00	205.71	1152.00	100.00	0.00
	5134	Prádlo, oděv a obuv	0.00	7000.00	0.00	6456.00	0.00	6456.00
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	3335.00	5000.00	66.70	5000.00	66.70	1665.00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	155209.20	239819.00	64.72	213870.20	72.57	58661.00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	209504.90	254045.00	82.47	331253.01	63.25	121748.11
	5141	Úroky vlastní	128216.60	192000.00	66.78	177525.30	72.22	49308.70
	5154	Elektrická energie	556928.73	522000.00	106.69	580598.26	95.92	23669.53
	5155	Pevná paliva	237923.65	294000.00	80.93	301190.00	78.99	63266.35
	5156	Pohonné hmoty a maziva	144584.40	139000.00	104.02	165873.10	87.17	21288.70
	5161	Poštovní služby	6687.00	10000.00	66.87	10120.00	66.08	3433.00
	5162	Služby elektronických komunikací	47821.84	53000.00	90.23	51821.84	92.28	4000.00
	5163	Služby peněžních ústavů	153250.90	274000.00	55.93	277572.40	55.21	124321.50
	5164	Nájemné	55200.00	65600.00	84.15	65200.00	84.66	10000.00
	5165	Nájemné za půdu	35128.00	35000.00	100.37	35128.00	100.00	0.00
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	24200.00	30000.00	80.67	30000.00	80.67	5800.00
	5167	Služby školení a vzdělávání	15290.00	65000.00	23.52	62000.00	24.66	46710.00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	40312.38	70000.00	57.59	59032.19	68.29	18719.81
	5169	Nákup ostatních služeb	1452454.81	1049700.00	138.37	1542952.48	94.13	90497.67

	5171	Opravy a udržování	1050745.89	1131000.00	92.90	1288188.81	81.57	237442.92
	5172	Programové vybavení	5929.00	10000.00	59.29	10000.00	59.29	4071.00
	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	39229.00	25000.00	156.92	40443.00	97.00	1214.00
	5175	Pohoštění	28569.00	13600.00	210.07	31220.00	91.51	2651.00
	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	6295.00	3000.00	209.83	6295.00	100.00	0.00
	5191	Zaplacené sankce	7000.00	0.00	0.00	7000.00	100.00	0.00
	5194	Věcné dary	10598.00	8000.00	132.48	11098.00	95.49	500.00
	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem	0.00	4000.00	0.00	4000.00	0.00	4000.00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	5000.00	1000.00	500.00	6000.00	83.33	1000.00
	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	8900.00	13000.00	68.46	13000.00	68.46	4100.00
	5321	Neinvestiční transfery obcím	6000.00	10000.00	60.00	10000.00	60.00	4000.00
	5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	1835.00	0.00	0.00	1835.00	100.00	0.00
	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	700000.00	700000.00	100.00	700000.00	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	708342.00	414600.00	170.85	713348.00	99.30	5006.00
	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	4372.00	1000.00	437.20	17239.00	25.36	12867.00
	5364	Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočtů ústř.úrovně	4414.93	0.00	0.00	4414.93	100.00	0.00
	5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	51000.00	150000.00	34.00	151000.00	33.77	100000.00
	5424	Náhrady mezd v době nemoci	5236.00	9000.00	58.18	5236.00	100.00	0.00
	5492	Dary obyvatelstvu	5000.00	5000.00	100.00	5000.00	100.00	0.00
	5901	Nespecifikované rezervy	0.00	20000.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	0.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	9015682.23	8650544.00	104.22	10316176.20	87.39	1300493.97
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	151250.00	200000.00	75.63	200000.00	75.63	48750.00
	6121	Budovy, haly a stavby	927190.70	30000.00	3090.64	940328.60	98.60	13137.90
	6122	Stroje, přístroje a zařízení	226370.21	0.00	0.00	237760.21	95.21	11390.00
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1304810.91	230000.00	567.31	1378088.81	94.68	73277.90
		VÝDAJE CELKEM	10320493.14	8880544.00	116.21	11694265.01	88.25	1373771.87

1) Rozpočtové hospodaření - Financování

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-1068799.24	0.00	0.00	-123176.50	867.70
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	-819456.00	0.00	0.00	-819456.00	100.00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	293133.65	-819456.00	-35.77	0.00	0.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-1595121.59	-819456.00	194.66	-942632.50	169.22

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	8057289.72	8011267.00	100.57	8541453.26	94.33	484163.54
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1734726.01	1467733.00	118.19	1971845.25	87.97	237119.24
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1300000.00	0.00	0.00	1300000.00	100.00	0.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	823599.00	221000.00	372.67	823599.00	100.00	0.00
C E L K E M P Ř Í J M Y	11915614.73	9700000.00	122.84	12636897.51	94.29	721282.78

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	9015682.23	8650544.00	104.22	10316176.20	87.39	1300493.97
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1304810.91	230000.00	567.31	1378088.81	94.68	73277.90
C E L K E M V Ý D A J E	10320493.14	8880544.00	116.21	11694265.01	88.25	1373771.87

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
Krátkodobé financování z tuzemska							
8115	Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-1068799.24	0.00	0.00	-123176.50	867.70	945622.74
Dlouhodobé financování z tuzemska							
8124	Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	-819456.00	0.00	0.00	-819456.00	100.00	0.00
Opravné položky k peněžním operacím							
8901	Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	293133.65	-819456.00	-35.77	0.00	0.00	-293133.65
C E L K E M F I N A N C O V Á N Í	-1595121.59	-819456.00	194.66	-942632.50	169.22	652489.09	

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	139209328.46	185047.00	139394375.46
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	6533113.70	221421.21	6754534.91
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2799359.68	-19640.81	2779718.87
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2994670.40	-37128.51	2957541.89
Kulturní předměty	48491.00	0.00	48491.00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	463450.00	0.00	463450.00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	12147273.54	506620.62	12653894.16
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetk.účasti v osobách s rozhod.vlivem	100000.00	0.00	100000.00
Materiál			
Materiál na skladě	8526.50	8852.54	17379.04
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	38274.00	1535.00	39809.00
Oprávkový majetek			
Oprávkový k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávkový k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-218210.90	0.00	-218210.90
Oprávkový k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-201000.00	0.00	-201000.00
Oprávkový k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávkový ke stavbám	-43520297.40	-3302009.00	-46822306.40
Oprávkový k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-2182866.00	-555284.00	-2738150.00
Oprávkový k drob.dlouh.hmotnému majetku	-2799359.68	19640.81	-2779718.87

2) Zůstatky na bankovních účtech v Kč

Komerční banka – hlavní účet Obce	1 640 391,67
Komerční banka HČ – ubytovna	60 509,65
Komerční banka HČ – MěSD	875 177,08
Česká spořitelna- úvěry	134 528,80
ČNB	542 422,15
Komerční banka – spořicí účet FORV (vodovod a kanalizace)	334 868,09

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 – hospodářské činnosti obce

	Výnosy	Náklady	Odpisy	Zisk	Ztráta
Byty	1 551 563,62	2 418 014,70	705 379,00		1571830,08
Ubytování	84 572,00	168 637,54	43 782,00		127847,54
Provozování malého lyžařského vleku	98 841,20	1746,04	6 120,00	90975,16	
Drobný prodej (pohlednice, publikace, rollery)	78,50	-	-	78,50	
Traktor, skútr, čtyřkolka	-	-	9 564,00		9564,00
nápojový automat	-	-	-		

Roční hospodaření účetnictví vedené MěSD

Výnosy	Náklady	Zisk	Ztráta
1 551 563,62	2 418 014,70		866451,08

4) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

	rezervní fond	fond odměn	odvod zřizovateli	výsledek hospodaření	sponzorské dary
Základní a mateřská škola	61241,00	5198,00	0,00	2659,51	0,00

5) Hospodaření organizací založených obcí

	Výnosy	Náklady	Zisk
Služby obce Horní Vltavice s.r.o.	1 697 076,16	1 384 709,40	312 366,76

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

	stav na účtu k 1. 1. 2018	stav na účtu k 31. 12. 2018
ČOV	106 719,00	152 745,00
Vodovod a kanalizace	127 714,00	181 900,00

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

- Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce. Dotace byly vyúčtovány.

Přehled dotací ze státního rozpočtu, státních fondů podle účelů v roce 2018 v celých Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
13013	Úřad práce	30 000,00	30 000,00	0,00
14004	Hasiči	31 700,00	31 700,00	0,00
15291	Kompenzace obcí NPŠ	20 425,00	20 425,00	0,00
17053	oprava místní komunikace - Račí	270 974,00	270 974,00	0,00
98008	volby prezident ČR	24 500,00	17 587,00	6 913,00
98187	volby 1/3 senátu Parlamentu a do ZO	30 000,00	22 909,00	7 091,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2018 v celých Kč

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
710	POV – na úroky Vodovod Horní Vltavice-Zátoň	26 000,00	26 000,00	0,00
710	POV – Nová ČOV	39 000,00	39 000,00	0,00
422	POV – oprava hřbitovní zdi	66 921,00	66 921,00	0,00
711	POV – Venkovní fitness prvky	53 000,00	53 000,00	0,00
452	Výměna vrat hasičské zbrojnice	159 579,00	159 579,00	0,00

Poskytnuté transfery

Ostatní neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným subjektům	6 000,00
<i>Město Vimperk – přestupky</i>	6 000,00
<i>Mikroregion Horní Vltava Boubínsko</i>	1 835,00

Neinvestiční transfery spolkům	5 000,00
<i>Vltavínek z.s.</i>	5 000,00

Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím	8 900,00
<i>Asociace lanové dopravy, o.s.</i>	5 900,00
<i>Jihočeské cyklostezky</i>	1 000,00
<i>Spolek pro obnovu venkova ČR</i>	2 000,00

Platby čl.příspěvků spolkům, zájmovým združením	6 295,00
<i>Mikroregion MAS (rok 2017,2018)</i>	2 992,00
<i>Euroregion</i>	1 101,00
<i>RSŠ</i>	2 202,00

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce za rok 2018

- Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2008 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínech 24.9.2018 a 13.5.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje pracovníkem oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí. Zpráva z přezkoumání je nedílnou součástí Závěrečného účtu přiložena jako příloha č. .1.