



MĚSTO NOVÁ VČELNICE

finanční odbor

Komenského 386, 378 42 Nová Včelnice, okres Jindřichův Hradec

IC: 00247146 DIČ: CZ00247146 tel.: 384 371 325 e-mail: financni1@vcelnice.cz

Závěrečný účet za rok 2018

V souladu se Zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 17, ve znění pozdějších předpisů předkládá finanční odbor následující souhrnné výsledky finančního hospodaření dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu. Podkladem k jeho zpracování byly následující dokumenty:

- Výkaz FIN 2-12M ÚSC a příspěvkových organizací ke dni 31. 12. 2018
- Rozvaha ÚSC a příspěvkových organizací k 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty ÚSC a příspěvkových organizací k 31. 12. 2018
- Příloha organizačních složek státu, ÚSC a příspěvkových organizací k 31. 12. 2018
- Výroční zpráva společnosti ETKO, spol. s.r.o. za rok 2018

Rozpočtové hospodaření

Schodkový rozpočet města na rok 2018 zastupitelstvo schválilo na veřejném zasedání dne 20. 12. 2017 v částce na straně příjmů Kč 41.713.000,-- a na straně výdajů Kč 51.470.000,--. Musel být zapojen přebytek hospodaření z minulých let ve výši Kč 9.757.000,--. V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu příjmů a výdajů a proto byla učiněna řada rozpočtových změn, které zastupitelé schválili na svých zasedáních.

Provedené rozpočtové změny v průběhu roku

- 6 rozpočtových opatření a dále přesuny položek v rámci §

Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem v příjmech po konsolidaci činil navýšení o 1.146 tis. Kč a ve výdajích činil navýšení o 2.873 tis. Kč. Rozpočtová opatření byla prováděna jednak povinná (získání dotací) a jednak opatření vyplývající ze skutečného plnění.

Přehled plnění rozpočtu v tis. Kč po konsolidaci dle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2018:

<u>Plnění příjmů a výdajů</u>	schválený rozpočet	upravený rozpočet	výsledek od počátku roku
Třída 1 – daňové příjmy	33.409.000,00	33.409.000,00	32.845.779,85
Třída 2 – nedaňové příjmy	4.774.000,00	5.124.000,00	6.247.860,40
Třída 3 – kapitálové příjmy	300.000,00	300.000,00	8.960,00
Třída 4 – přijaté dotace	3.230.000,00	4.026.132,00	4.641.640,00
Konsolidace příjmů	- 1.680.000,00	- 1.685.300,00	- 2.300.808,00
Příjmy celkem po konsolidaci	40.033.000,00	41.173.832,00	41.443.432,25
Třída 5 – běžné výdaje	31.721.000,00	32.288.061,00	28.755.754,30
Třída 6 – kapitálové výdaje	19.749.000,00	22.055.000,00	21.120.036,71
Konsolidace výdajů	- 1.680.000,00	- 1.685.300,00	- 2.300.808,00
Výdaje celkem po konsolidaci	49.790.000,00	52.657.761,00	47.574.983,01
Sadlo příjmů a výdajů po konsol.	- 9.757.000,00	- 11.483.929,00	- 6.131.550,76
Financování – třída 8	9.757.000,00	11.483.929,00	6.131.550,76

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Městském úřadě, finančním odboru – výkaz FIN 2-12 M.

Přijaté dotace

V r. 2018 obdrželo Město Nová včelnice dotace v celkové výši Kč 2.340.832,00.

Z toho:

- dotace na volby prezidenta	52.168,00	položka 4111
- dotace na volby do zastupitelstva	72.500,00	položka 4111
- výkon státní správy	1.629.500,00	položka 4112
- SDH	50.402,00	položka 4116
- dotace ze SR pro ZŠ	204.977,20	položka 4116
- dotace ze SR pro MŠ	156.284,80	položka 4116
- dotace z KÚ pro ZŠ	45.000,00	položka 4122
- dotace z KÚ pro MŠ	130.000,00	položka 4122
(převody mezi rozp. účty	2.300.808,00	položka 4134)

Stav finančních prostředků na ZBÚ k 31. 12. 2018 činí Kč 10.917.710,79.

Stav účelových fondů

Sociální fond v Kč

Stav k 1. 1. 2018		410.421,96
Příjmy:	roční přiděl	135.300,00
	úroky	417,99
Výdaje:	příspěvek na stravování	77.612,50
	příspěvky zaměstnancům	58.900,00
Stav k 31. 12. 2018		409.627,45

<u>Krátkodobé pohledávky k 31. 12. 2018 v Kč</u>	1.046.421,20
311 (nájemné, vystavené faktury)	32.718,20
314 (zálohy na energie)	769.990,00
315 (poplatky)	44.663,00
316 (poskytnuté NFV)	20.000,00
335 (pohledávky za zaměstnanci)	3.980,00
381 (náklady příštích období)	-
388 (dohadné účty aktivní)	175.070,00

<u>Krátkodobé závazky k 31. 12. 2018 v Kč</u>	2.349.849,42
321 (závazky vůči dodavatelům)	14.872,00
331 (závazky vůči zaměstnancům)	10.177,00
336 (závazky vůči soc.poj.)	126.094,00
337 (závazky vůči zdrav.poj.)	58.245,00
342 (jiné přímé daně)	50.803,00
343 (DPH)	246.330,00
374 (přijaté zálohy ostatní)	175.070,00

378 (ostatní závazky – mzdy na účet)	346.832,00
383 (výdaje příštích období)	531.426,42
389 (dohadné účty pasivní)	790.000,00

<u>Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2018 v Kč</u>	1.845.264,00
455 (dlouhodobé přijaté zálohy)	300.000,00
459 (dlouhodobý závazek ČEVAK)	1.030.176,00

Hospodářská činnost města

Město Nová Včelnice nevede hospodářskou činnost, veškeré příjmy jsou účtovány v rámci hlavní činnosti.

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu města

Přehled poskytnutých příspěvků za rok 2018 v Kč

P.Č.	FO/PO	účel dotace pro rok 2018	vyúčtov. částka	datum vyúčtov.
1	SDH	příspěvek na činnost	54 072,00	v průběhu r. 2018
2	Radouňmotosport	Radouňská rallye 2018	6 000,00	18. 7. 2018, B/152
3	MS Vrška	Memoriál Pavla Holického	7 000,00	18. 7. 2018, B/152
4	ČRS	rybářské závody	6 000,00	4. 7. 2018, B/142
5	TJ	příspěvek na činnost	447 500,00	v průběhu r. 2018
6	SRPŠ	příspěvek na činnost	10 739,00	v průběhu r. 2018
7	Junák	příspěvek na činnost	12 000,00	v průběhu r. 2018
8	STP	příspěvek na činnost	4 000,00	30. 11. 2018, B/248
9	Linka bezpečí	příspěvek na činnost	2 000,00	11. 12. 2018, B/255
Celkem			549 311,00	

Výsledky inventarizace majetku za rok 2018

Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Rekapitulace majetku za rok 2018 v Kč

Položka	TJ	KNIHOVNA	MěÚ	HASIČI	CELKEM
018 - DNM (7 - 60 tis. Kč)	-	24 705,00	161 015,80	-	185 720,80
019 - DNM (nad 60 tis. Kč)	-	-	1 396 565,00	-	1 396 565,00
021 - Budovy, stavby	-	-	258 232 009,17	-	258 232 009,17
022 - DHM (nad 40 tis. Kč)	383 637,00		14 440 380,80	5 584 908,21	20 408 926,01
028 - Drobný DHM (do 40 tis. Kč)	717 632,90	541 603,88	2 841 967,36	1 608 232,79	5 709 436,93

031 - Pozemky	-	-	19 935 872,18	-	19 935 872,18
032 - Obrazy a umělecká díla	-	-	201 136,00	-	201 136,00
042 - Nedokončené investice	-	-	2 894 194,99	-	2 894 194,99
061 - Peněžní vklady	-	-	2 529 000,00	-	2 529 000,00
069 - Finanční investice	-	-	8 172 837,00	-	8 172 837,00
112 - Zásoby	-	-	69 688,00	-	69 688,00
231 - Běžný účet	-	-	10 917 710,79	-	10 917 710,79
236 - Sociální fond	-	-	409 627,45	-	409 627,45
261 – Pokladna opatrovance	-	-	300,00	-	300,00
263 - Ceniny	-	-	21 220,00	-	21 220,00
311 - Pohledávky odběratelé	-	-	32 718,20	-	32 718,20
314 - Provozní zálohy	-	-	769 990,00	-	769 990,00
315 - Jiné pohledávky	-	-	44 663,00	-	44 663,00
316 – Poskytnuté NFV	-	-	20 000,00	-	20 000,00
388 - Dohadné účty aktivní	-	-	175 070,00	-	175 070,00
CELKEM MAJETEK K 31. 12. 2018	1 101 269,90	566 308,88	323 265 965,74	7 193 141,00	332 126 685,52

Rekapitulace závazků za rok 2018 v Kč

Položka	TJ	KNIHOVNA	MěÚ	HASIČI	CELKEM
321 - Dodavatelé	-	-	14 872,00	-	14 872,00
324 - Přijaté zálohy	-	-	-	-	-
331 - Zaměstnanci	-	-	10 177,00	-	10 177,00
335 – Pohledávky za zaměstnanci	-	-	3 980,00	-	3 980,00
336 - Zúčtování s inst. SP	-	-	126 094,00	-	126 094,00
337 - Zúčtování s inst. ZP	-	-	58 245,00	-	58 245,00
342 - Ostatní přímé daně	-	-	50 803,00	-	50 803,00
343 - DPH	-	-	246 330,00	-	246 330,00
374 - Přijaté zálohy na dotace	-	-	175 070,00	-	175 070,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	-	-	346 832,00	-	346 832,00
383 - Výdaje příštích období	-	-	531 426,42	-	531 426,42
389 - Dohadné účty pasivní	-	-	790 000,00	-	790 000,00
455 - Dlouhodobé přijaté zálohy	-	-	300 000,00	-	300 000,00
459 - Ostatní dlouhodobé závazky	-	-	1 030 176,00	-	1 030 176,00
CELKEM MAJETEK K 31.12.2018	-	-	3 684 005,42	-	3 684 005,42

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu ÚSC a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku města:

- podíl pohledávek na rozpočtu města	0,20 %
- podíl závazků na rozpočtu města	3,30 %
- podíl zastaveného majetku k celkovému majetku	9,26 %

Závěrečný účet Města Nová Včelnice za rok 2018

Účetní výsledek hospodaření – zisk Kč 9.676.644,27
(Rozvaha, C.III.1.)

Hospodaření příspěvkových organizací a společnosti ETKO spol. s r.o.

Město Nová Včelnice má zřízeny 2 příspěvkové organizace:

- Základní školu, která v r. 2018 dosáhla hospodářského výsledku – zisku (Kč 282.929,55),
- Mateřskou školu, která v r. 2018 dosáhla hospodářského výsledku – zisku (Kč 90.137,88).

Rozdělení hospodářského výsledku

	Hosp.výsledek	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli
PO ZŠ	282.929,55	282.929,55	-	-
PO MŠ	90.137,88	76.137,88	14.000,--	-

Dále má město zřízenou 1 společnost (ETKO spol. s r.o.). V roce 2018 byla hospodařením společnosti vytvořen zisk ve výši Kč 123.389,20. Během roku byl nakoupen drobný majetek za Kč 57.550,90, který je taktéž součástí nákladů, ale jedná se o majetek, který bude sloužit společnosti delší dobu. Součástí nákladů jsou i odpisy dlouhodobého majetku ve výši Kč 177.538,--, které jsou nákladem, ale neovlivňují finanční tok.

Závěr zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření

Ve dnech 14. 12. 2018 a 28. 2. 2019 bylo provedeno dílčí přezkoumání, 7. 3. 2019 závěrečné přezkoumání ÚSC za rok 2018 na základě smlouvy o kontrolní činnosti, uzavřené mezi územně správním celkem „Město Nová Včelnice“ a právnickou osobou ECO-ECONOMIC&COMMERCIAL OFFICE s.r.o., V Krátké 1083, 390 02 Tábor. Přezkoumání bylo provedeno podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů ČR podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů, na základě zpracované účetní závěrky k datu 31. 12. 2018 se závěrem: **nebyly zjištěny žádné významné chyby a nedostatky.**

V Nové Včelnici, dne 12. června 2019
Zpracovala: Ing. Michaela Hanzlová

Schváleno usnesením č. 111/2019/7, 12. června 2019

MĚSTO
378 42 Nová Včelnice

-5-


Mgr. Jana Maříková
místostarostka města

Přílohy: zpráva auditora o přezkoumání hospodaření za rok 2018, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M za rok 2018, rozvaha za rok 2018, výkaz zisku a ztráty za rok 2018, příloha org. složek a ÚSC za rok 2018, výkazy roční uzávěrky zřízené s.r.o. a příspěvkových organizací za rok 2018.
Přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři finančního odboru.