

Návrh závěrečného účtu Obce Milešovice za rok 2017

(dle ust. § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů)

Organizace : **Obec Milešovice**
Sídlo : **Milešovice 68**
IČO : **00292052**

Hodnocené období : **1.1.2017 – 31.12.2017**

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017
2. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích
3. Stav účelových fondů a finančních aktiv
4. Hospodaření ZŠ a MŠ za rok 2017
5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí a jiným rozpočtům
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

- Porovnání příjmů a výdajů

	2015	2016	2017
PŘÍJMY	32 195 389,81	9 350 788,67	11 027 827,35
VÝDAJE	40 046 442,09	7 139 506,58	8 731 975,63

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	8 869 682,31	7 242 500,00	122,47	7 611 100,00	116,54	-1 258 582,31
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 348 050,04	1 241 800,00	108,56	1 359 700,00	99,14	11 649,96
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	20 411,00	0,00	0,00	14 200,00	143,74	-6 211,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	789 684,00	242 400,00	325,78	789 900,00	99,97	216,00
CELKEM PŘÍJMY	11 027 827,35	8 726 700,00	126,37	9 774 900,00	112,82	-1 252 927,35

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	7 997 108,63	8 289 600,00	96,47	9 884 700,00	80,90	1 887 591,37
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	734 867,00	1 622 000,00	45,31	1 892 800,00	38,82	1 157 933,00
CELKEM VÝDAJE	8 731 975,63	9 911 600,00	88,10	11 777 500,00	74,14	3 045 524,37

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ							
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
Krátkodobé financování z tuzemska							
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	-1 590 851,72	1 889 900,00	-84,18	2 707 600,00	-58,76	4 298 451,72	
Dlouhodobé financování z tuzemska							
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředk	-705 000,00	-705 000,00	100,00	-705 000,00	100,00	0,00	
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-2 295 851,72	1 184 900,00	-193,76	2 002 600,00	-114,64	4 298 451,72	

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	9 659 366,31	7 484 900,00	129,05	8 401 000,00	114,98	-1 258 366,31
1012 Podnikání a restruktur. v zeměd. a potr.	94 344,00	94 400,00	99,94	94 400,00	99,94	56,00
2142 Ubytování a stravování	20 198,00	0,00	0,00	3 400,00	594,06	-16 798,00
2143 Cestovní ruch	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54,00
2310 Pitná voda	167,00	100,00	167,00	100,00	167,00	-67,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	751 525,00	800 000,00	93,94	800 000,00	93,94	48 475,00
3314 Činnosti knihovnické	350,00	400,00	87,50	400,00	87,50	50,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot míst. kultur, nár,	48 545,00	0,00	0,00	48 500,00	100,09	-45,00
3341 Rozhlas a televize	1 656,00	2 000,00	82,80	2 000,00	82,80	344,00
3392 Zájmová činnost v kultuře	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
3613 Nebytové hospodářství	288 625,00	280 000,00	103,08	280 000,00	103,08	-8 625,00
3631 Veřejné osvětlení	1 425,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 425,50
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	39 610,00	2 600,00	1 523,46	22 800,00	173,73	-16 810,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	88 331,50	61 000,00	144,81	88 000,00	100,38	-331,50
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	32 982,00	0,00	0,00	33 000,00	99,95	18,00
6171 Činnost místní správy	48,00	300,00	16,00	300,00	16,00	252,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	500,04	500,00	100,01	500,00	100,01	-0,04
CELKEM PŘÍJMY	11 027 827,35	8 726 700,00	126,37	9 774 900,00	112,82	-1 252 927,35

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2142 Ubytování a stravování	485 176,50	440 500,00	110,14	582 300,00	83,32	97 123,50
2212 Silnice	3 000,00	3 000,00	100,00	3 000,00	100,00	0,00
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	19 483,00	1 055 000,00	1,85	1 017 300,00	1,92	997 817,00
2292 Dopravní obslužnost	34 100,00	34 100,00	100,00	34 100,00	100,00	0,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	1 017 939,50	905 600,00	112,40	1 222 700,00	83,25	204 760,50
3113 Základní školy	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	100,00	0,00
3119 Ostatní záležitosti základ. vzdělávání	1 549 318,50	1 027 300,00	150,81	1 568 900,00	98,75	19 581,50
3314 Činnosti knihovnické	20 579,49	20 700,00	99,42	20 700,00	99,42	120,51
3319 Ostatní záležitosti kultury	998,00	8 200,00	12,17	8 200,00	12,17	7 202,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot míst. kultur, nár.	134 044,00	1 118 000,00	11,99	1 118 000,00	11,99	983 956,00
3341 Rozhlas a televize	32 552,00	17 000,00	191,48	40 200,00	80,98	7 648,00
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	17 571,00	15 000,00	117,14	17 600,00	99,84	29,00
3392 Zájmová činnost v kultuře	12 594,66	4 000,00	314,87	13 900,00	90,61	1 305,34
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	97 981,00	115 000,00	85,20	127 000,00	77,15	29 019,00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	50 000,00	50 000,00	100,00	50 000,00	100,00	0,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	7 157,00	11 800,00	60,65	11 800,00	60,65	4 643,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	0,00
3549 Ostatní speciální zdravotnická péče	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	100,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	109 349,50	100 000,00	109,35	171 000,00	63,95	61 650,50
3632 Pohřebnictví	17 607,00	15 000,00	117,38	21 100,00	83,45	3 493,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	716 171,36	633 100,00	113,12	832 400,00	86,04	116 228,64
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	61 788,20	50 000,00	123,58	75 000,00	82,38	13 211,80
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	395 139,00	380 000,00	103,98	395 200,00	99,98	61,00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a	80 629,50	143 900,00	56,03	103 700,00	77,75	23 070,50
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	21 671,00	30 000,00	72,24	30 000,00	72,24	8 329,00
4329 Ostatní sociální pomoc dětem a mládeži	2 000,00	2 000,00	100,00	2 000,00	100,00	0,00
4359 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	13 258,00	16 000,00	82,86	16 000,00	82,86	2 742,00
5212 Ochrana obyvatelstva	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	373 242,50	553 100,00	67,48	559 200,00	66,75	185 957,50
6112 Zastupitelstva obcí	835 617,85	847 100,00	98,64	847 100,00	98,64	11 482,15
6114 Volby do Parlamentu ČR	13 320,00	0,00	0,00	25 700,00	51,83	12 380,00
6171 Činnost místní správy	1 676 320,85	1 721 500,00	97,38	1 818 500,00	92,18	142 179,15
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	11 817,60	12 000,00	98,48	12 000,00	98,48	182,40
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	59 733,00	27 000,00	221,23	60 000,00	99,56	267,00
6399 Ostatní finanční operace	212 275,00	0,00	0,00	318 200,00	66,71	105 925,00
6402 Finanční vypořádání minulých let	540 540,62	540 700,00	99,97	540 700,00	99,97	159,38
CELKEM VÝDAJE	8 731 975,63	9 911 600,00	88,10	11 777 500,00	74,14	3 045 524,37

V roce 2017 hospodařila Obec Milešovice s rozpočtem schodkovým. Schválené příjmy činily **8 756 700,-- Kč**, výdaje **9 941 600,-- Kč**. Srovnán byl zapojením financování : splátkou úvěru na kanalizaci a ČOV ve výši **705 000,-- Kč**, zapojením zůstatku sociálního fondu ve výši **27 000,-- Kč**, běžného účtu ve výši **1 862 900,-- Kč**. V roce 2017 bylo schváleno 11 rozpočtových opatření. Příjmy se zvýšily o 1 051 400,-- Kč, výdaje o 1 869 100,-- a financování o 817 700,-- Kč. Skutečný stav příjmů činil k 31.12.2017 **11 027 827,35 Kč** po konsolidaci.

Konečný stav výdajů činil **8 731 975,63 Kč** po konsolidaci. Úroky z úvěru na kanalizaci a ČOV činily 151 327,97 Kč. Úvěr na kanalizaci a ČOV ve výši 7 048 000,-- Kč bude splacen v roce 2025. Výsledek hospodaření dosáhl částky **2 721 982,31 Kč**.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na OÚ (výkaz FIN 2-12M, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC) nebo dálkovým přístupem na www.milesovice.cz sekce úřední deska (příloha č. 1).

Obec nevede hospodářskou činnost. Od 1.5.2017 se stala plátcem DPH.

2. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

19.2.2018 byla ZO projednána a schválena usn. č. 4 Inventarizační zpráva za rok 2017. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Inventarizační rozdíly nebyly nalezeny.

V roce 2017 byly pořízeny tři venkovní informační vitríny, kuchyňská linka do HZ, motorový foukač, policová skříň na OÚ, zvonkohra do kaple, nový publikační systém – WEB, program – Spisová služba, zastřešení letní zahrádky v hodnotě 395 205,-- Kč. Darovací smlouvou obec získala větev veřejného osvětlení a splaškové kanalizace. Nepeněžním vkladem (vodovod) do VaK Vyškov, a.s. obec získala akcie v hodnotě 831 902,75 Kč.

Stav pozemků se snížil na základě kupní smlouvy č. 1/2017 prodej p.č. 440/2, 440/3, 1148/2, 1150/2 a 1150/3 o 1075,95 Kč a kupní smlouvy č. 2/2017 prodej p.č. 542/14 o 130,-- Kč. Aktiva celkem brutto k 31.12.2017 činila **102 414 945,69 Kč**. Obec vlastní akcie VaK Vyškov, a.s. a RESPONO Vyškov, a.s. v celkové výši 3 945 129,75 Kč.

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na stránkách <http://monitor.statnipokladna.cz/2017/> nebo jsou k nahlédnutí na obecním úřadě v kanceláři účetní obce. Výkazy obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok. Stav majetku k 31.12.2017 je v následující tabulce.

Majetek obce- stav hmotného a nehmotného majetku k 31.12.2017 (přehled změn - pohyb majetku za rok 2017 v Kč)

Účet :	Stav k 1.1.2017 Brutto	Pohyb:	Popis:	Korekce :	Netto :	Stav k 31.12.2017 Brutto
018/	92 151,00	47049,00	drobný dl. nehmotný majetek	139 200,00	0	139 200,00
			Spisová služba, nový WEB			
019/	227 841,00	0	ostatní dl. nehmotný majetek	101 650,00	126 191,00	227 841,00
021/	75 355 485,80	1 506 085,00	darovací smlouva-VO, splaš. kanalizace			
		-933 033,00	zastřešení letní zahrádky	10 371 869,75	65 556 668,05	75 928 537,80
			vyřazení vodovodů			
022/	5 065 451,28	45 169,00	zvonkohra	1 186 350,05	3 924 270,23	5 110 620,28
028/	1 421 874,70	65 059,00	informační vitríny, kuchyňská linka, motorový foukač, policová skříň			
		-1 074,00	vyřazení DDHM	1 485 859,70	0	1 485 859,70
031/	5 092 531,50	-1 205,95	prodej pozemků		5 091 325,55	5 091 325,55
			KS č. 1/2017, KS č. 2/2017			
042/	130 969,00	585 253,00	pořizování zateplení HZ, nového chodníku		275 848,00	275 848,00
		-440 374,00	pořízení zastřešení, zvonkohry			
			zařazení zastřešení a zvonkohry			
069/	3 113 227,00	831 902,75	akcie VaK, a.s.		3 945 129,75	3 945 129,75

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv

3.1. Stav BÚ: Základní běžný účet vedený u KB, a.s. Vyškov, pobočka Slavkov u Brna
Počáteční stav k 1.1.2017 : **7 900 023,96 Kč** stav k 31.12.2017 : **9 283 088,28 Kč**

3.2. Účet u ČNB: Účet zřízený pro dotace
Počáteční stav k 1.1.2017 : **158 585,30 Kč** stav k 31.12.2017 : **366 372,70 Kč**

3.3. Úvěrový účet : Na výstavbu kanalizace a ČOV
Počáteční stav k 1.1.2017 : **6 343 000,00 Kč** stav k 31.12.2017 : **5 638 000,00 Kč**

3.4. Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem, Statutem SF ze dne 1.1.2010 včetně dodatků, Směrnicí č. 2/2014

Počáteční stav k 1.1.2017	23 753,60 Kč
Tvorba fondu	33 205,00 Kč
Čerpání – obědy	42 400,00 Kč
Čerpání – rekreace	14 500,00 Kč
Konečný stav k 31.12.2017	58,60 Kč

Fond je veden na základním běžném účtu obce.

4. Hospodaření ZŠ a MŠ za rok 2017

Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Milešovice obdržela od svého zřizovatele Obce Milešovice částku 1 036 095,50 Kč na provoz školy a odpisy dlouhodobého majetku. Rok 2017 ukončila s výsledkem hospodaření 118 347,82 Kč, jehož rozdělení schválilo ZO na 3. veřejném zasedání dne 16.4.2018 do fondu odměn ve výši 90 000,-- Kč a rezervního fondu ve výši 28 347,82 Kč.

5. Vyúčtování finančních vztahů ke SR, rozpočtům krajů, obcí a jiným rozpočtům

5.1. Přijaté dotace

Poskytovatel	účel	ÚZ	položka	příjem	čerpání	%
SR	volby do PS PČR	98071	4111	24 091	11 730	48,7
MV-GŘHZS ČR	SDH	14004	4116	15 009	15 009	100
MŠMT	průtok.dotace ZŠaMŠ	33063	4116	512 628	512 628	100
SR, EU	VPP	13013	4116	107 556	107 556	100
SR	souhrnný dotač.vztah		4112	130 400	130 400	100

Dotace byly vypořádány finančním vypořádáním dotací.

5.2. Poskytnuté dotace a příspěvky

5321	příspěvek na společný školský obvod – Obec Otnice	94 000,-- Kč
5331	neinvestiční příspěvek PO – ZŠ a MŠ Milešovice	1 036 095,50 Kč
5222	neinvestiční transfer TJ Sokol Milešovice	50 000,-- Kč
5222	neinvestiční transfer Myslivecký spolek Hubert Otnice	10 000,-- Kč
5240	darovací smlouva CHOS	5 000,-- Kč
5329	členský příspěvek, RO – DSO Ždánický les a Politaví	22 340,-- Kč
	členský příspěvek Místní akční skupina Slavkovské bojiště	3 410,-- Kč
5321	sociální pomoc dětem a mládeži – Slavkov u Brna	2 000,-- Kč
5321	spolufinancování sociálních služeb – Slavkov u Brna	13 258,-- Kč
5222	neinvestiční transfer – SDH Milešovice	60 000,-- Kč
5321	projednané přestupky – Slavkov u Brna	1 500,-- Kč

U příjemců dotací byla provedena kontrola v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění a vyhl. MF ČR č. 416/2004 Sb. Dotace byly použity v plné výši.

6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, které proběhlo dne 6. září 2017 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 12. února 2018. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Řízením přezkoumání byl pověřen kontrolor Ing. Ilona Plachá. Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce Milešovice za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti. Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou závěrečného účtu (příloha č. 2).

Příloha č. 1: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC Fin 2-12M

Příloha č. 2: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce Milešovice

V Milešovicích dne 16.5.2018

Zpracovala : Ilona Ondrová podpis

Starosta obce: Michal Polanský podpis

Vyvěšeno na úřední desce dne : 16.5.2018

Sňato z úřední desky dne :

Vyvěšeno na el. úřední desce dne : 16.5.2018

Sňato z el. úřední desky dne :