**Obec Radonice, 00262111**

**431 55 Radonice**

Návrh závěrečného účtu obce za rok 2017

***1.Hospdářský výsledek za rok 2017***

Hospodaření obce za rok 2017 skončilo se **ziskem** ve výši **3.964.327,52 Kč**, když náklady činily celkem 20.971.546,65 Kč a výnosy pak 24.935.874,17 Kč. Hospodářský výsledek bude převeden na účet 432 – výsledek hospodaření předchozích účetních období, tak, aby mohl být v letech následujících použit k vyrovnání případné ztráty. „Výkaz zisků a ztrát“ a „Rozvaha“ je přílohou tohoto závěrečného účtu a současně je k nahlédnutí na OÚ u účetní obce.

***2. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 ( Kč)***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Schválený  Rozpočet | Upravený  rozpočet | Skutečnost k  31.12.2017 | % plnění  k upravenému  rozpočtu |
| Tř.1- Daňové příjmy | 16.072.000 | 17.414.760 | 18.131.097,67 | 104,11 |
| Tř.2- Nedaňové příjmy | 1.648.000 | 1.847.000 | 1.800.930,57 | 97,51 |
| Tř.3- Kapitálové příjmy | 100.000 | 100.000 | 96.300,00 | 96,30 |
| Tř.4 Transfery | 745.000 | 5.367.264 | 5.340.768,40 | 99,51 |
| **PŘÍJMY CELKEM** | **18.565.000** | **24.729.024** | **25.369.096,64** | **102,59** |
|  |  |  |  |  |
| Tř.5 Běžné výdaje | 15.614.000 | 20.456.787 | 18.549.270,48 | 90,68 |
| Tř.6 Kapitálové výdaje | 2.951.000 | 4.074.000 | 3.729.801,92 | 91,55 |
| **VÝDAJE CELKEM** | **18.565.000** | **24.530.787** | **22.279.072,40** | **90,82** |
| Saldo : příjmy-výdaje |  | + 198.237 | +3.090.024,24 |  |
| Financování |  | - 198.237 | - 3.090.024,24 |  |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou přílohou k závěrečnému účtu a současně k nahlédnutí na obecním úřadu u účetní (výkaz FIN 2-12/M).

*Všechny výkazy jsou vyvěšeny na elektronické úřední desce obce.*

***3. Porovnání výsledků*** dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu obce dosažených za poslední tři roky (v tis. Kč)- po konsolidaci:

2015 2016 2017 rozdíl 2017/2016 %

- Příjmy 25.150 28.445 25.369 -3.076 89,2

- Výdaje 21.018 24.344 22.279 -2.065 91,5

- Saldo příjmů a výd. 4.132 4.101 3.090 -1.011 75,3

- 1 -

***4. Struktura*** rozhodujících položek vlastních příjmů obce za poslední tři roky ( tis. Kč):

r. 2015 r. 2016 r.2017 rozdíl 2017/2016 %

- daňové 15.481 16.401 18.131 + 1.730 110,5

- nedaňové 1.754 2.471 1.801 - 670 72,9

- kapitálové 204 253 96 - 157 37,9

- transfery 7.711 9.320 5.341 - 3.979 57,3

Snížení příjmů proti roku předchozímu především z důvodu nižších transferů a nekapitálových náhrad.

***5.Struktura daňových příjmů*** : ( tis. Kč)

2015 2016 2017 rozdíl2017/2016

- sdílené daně 12.399 13.495 15.307 + 1.812

- místní poplatky 828 829 816 - 13

- správní poplatky 181 312 216 - 96

- daň z nemovitostí 2.021 1.699 1.701 + 2

- odvody z vybr.činností 52 66 91 + 25

Daňová výtěžnost na

1 obyvatele 13.468,40 Kč 13.828,80 15.287,50 110,5 %

Výtěžnost sdílených

daní na 1 obyvatele 10.763,10 Kč 11.378,60 12.906,40 113,4 %

***6. Nedaňové příjmy*** : příjmy z pronájmu majetku zůstaly na úrovni předchozího roku, mírné zvýšení za poskytované služby. O 50% se snížily přijaté neinvestiční dary a o 68% ostatní nedaňové příjmy a náhrady.

***7. Kapitálové příjmy*** : v r. 2017 se uskutečnil pouze prodej pozemků .

***8. Transfery :***

*Neinvestiční* – celkově nižší o 4% proti roku 2016. K největšímu poklesu, a to o 33%, došlo hlavně u položky 4116 ( nižší počet pracovníků na VPP). Také příspěvek na hospodaření v lesích byl nižší. Proti roku 2016 získala obec navíc dotaci na opravu kulturních památek místního významu (KÚ) a dotaci na opravu střechy kulturní památky- kaple P.M.Pomocné (KÚ). Realizace této akce se uskuteční až v r. 2018.

*Investiční* – celkově nižší o 74%. Největší podíl z celkové částky 1.336 tis. Kč tvořila dotace na rekonstrukci podlah a výměnu oken v hasičské zbrojnici (KU + MV GŘHZS). Dotaci ve výši 115 tis. Kč získala obec na rekonstrukci části veřejného osvětlení od MPO a částku 400 tis. Kč na herní prvky dětského hřiště od MMR.

***9. Struktura běžných a kapitálových výdajů*** za poslední tři roky ( v tis. Kč) :

r. 2015 r. 2016 r.2017 rozdíl2017/2016

*Výdaje po konsolidaci* :

- běžné 16.920 17.499 18.549 + 1.050

- kapitálové 4.098 6.845 3.730 - 3.115

* 2 -

***Běžné výdaje*** – téměř pětinásobné navýšení u oprav majetku ( v.r. 2016 :421 tis.Kč, v r. 2017 :2.088 tis. Kč). Opravy se týkaly bytového fondu, komunikací a kulturních hodnot místního významu. Zvýšení o 26% na PHM a 33% na neinvestiční transfery. Naopak nižší výdaje o 14% na energie, o 14,5% na služby. Výdaje na mzdy a pojistné nižší o 7,2%.

***Kapitálové výdaje*** – z celkové proinvestované částky 3.730 tis. Kč tvoří 34,7% výdaje na nákup a technické zhodnocení budov, 19,6% na rekonstrukci veřejného osvětlení, 16,1% na vybavení dětských hřišť, 12,9% na dopravní prostředky, 11,6% na nákup pozemků, 4,6% na stroje a zařízení a zbytek pak na zpracování projektové dokumentace pro nové investiční akce v dalších letech.

***Kapitálové výdaje*** r. 2015 r. 2016 r.2017 rozdíl2017/2016

( tis. Kč)

- budovy,haly,stavby 432,- 850,- 2.027 +1.177

- stroje,zařízení 180,- 5.522,- 174 - 5.348

- dopravní prostředky 0,- 0,- 480 + 480

- investiční transfery 0,- 0,- 0

- investiční půjčky 0,- 0,- 0

- ostatní majetek 3.207,- 365,- 615 + 250

- pozemky 274,- 108,- 434 + 326

- majetkové podíly 5,-

***10. Porovnání výdajů podle oddílů paragrafů*** :

r.2015 r.2016 r. 2017 rozdíl2017/2016

( tis. Kč )

- lesní hospodářství 84 90 59 66%

- doprava, komunikace 610 11 920 836%

- vodní hospodářství 56 41 46 112%

- školství 2.002 2.079 2.185 105%

- kultura, sdělov.prostř. 791 727 969 133%

- tělovýchova+zájm.činnost 416 894 1.107 124%

- zdravotnictví 23 24 29 121%

- bydlení, komunální rozvoj 5.636 9.467 5.056 53%

- životní prostř. (péče o zel.) 5.281 4.707 4.042 86%

- požární ochrana 933 934 1.828 196%

- územní samospr.,stát.spr. 5.130 5.346 5.876 110%

- finanční operace 41 24 158 658%

- ostatní činnosti 15 0 4

Nárůst výdajů především v oddíle ***doprava, komunikace*** - oprava mostu Žďov a v oddíle ***požární ochrana -***  investice v hasičské zbrojnici.

- 3 -

***11. Rozpočtová opatření r. 2017 – přehled***

Za rok 2017 bylo schváleno ZO pět rozpočtových opatření s následujícím vlivem na financování :

rozpočtové opatření č.

(v Kč)

*l. 2. 3. 4.*

* Příjmy + 1.808.900 + 1.103.760 + 954.500 + 792.240
* Výdaje + 1.549.200 + 2.028.260 +1.188.000 + 741.327
* Financování - 259.700 924.500 1.233.500 - 50.913

*5*

* Příjmy + 1.504.624
* Výdaje - 541.000

Financování - 2.045.624

***12. Porovnání závazků a pohledávek k 31.12. (poslední tři roky)***

2015 2016 2017

(v Kč)

Závazky :

- 321 Dodavatelé 397.866 347.982 276.738

- 324 Přijaté zálohy krátkodobé 543.419 533.626 531.712

- 331 Zaměstnanci 412.202 367.850 352.101

- 336,337Zúčtov. soc.+zdrav.poj. 247.507 216.184 206.973

- 342 Ostatní přímé daně 22.762 32.854 34.904

- 378 Ost.krátkodobé závazky 14.468 12.812 30.463

2015 2016 2017

Pohledávky:

- 311 Odběratelé 129.407 104.216 116.130

- 314 Poskytnuté provozní zál. 708.600 521.200 744.280

- 315 Pohl.za rozpočt.příjmy 153.201 171.044 192.149

- 316 Půjčené prostředky 0 0 0

***13. Zapojení mimorozpočtových*** zdrojů ( úvěry, prostředky fondů apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích .

V roce 2016 ani v roce 2017 nečerpala obec žádný úvěr .

* 4 -

***14. Stav účtů účelových fondů*** :

a). *Fond rozvoje bydlení* stav k 31.12.16 stav k 31.12.17

Kč Kč

97.659,35 97.659,35

Z fondu rozvoje bydlení nebyly v r. 2017 čerpány žádné prostředky ani poskytnuty půjčky.

b). *Sociální fond* stav k 31.12.16 stav k 31.12.17

Kč Kč

254.415,56 239.789,56

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem obce a „Směrnicí k používání sociálního fondu „

Příjem fondu tvořil základní příděl ve výši 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy ( 122.603,-- Kč), výdajem fondu byl příspěvek na stravování, rekreaci , ochranné pomůcky zaměstnancům v pracovním poměru na dobu neurčitou a dále pak odměny při odchodu do důchodu a životním jubileu ( celkem 137.229,-- Kč).

***15. Bilance dotací dle UZ za rok 2017:***

***Neinvestiční :***

Účelový Účel Položka Příjem Výdej Pozn.

znak Kč Kč

28 Hospodaření v lesích 4122 17.400 17.400

102 Střecha kaple Vint. 4122 125.000 0 realizace 2018

163 Kaplička Vojnín 4122 90.000 90.000

201 Alej K.Rohozec 4122 37.170,90 37.170,90

14004 Dotace na

akceschopnost PO 4116 207.424 207.424

13101 Aktivní politika

zaměstnanosti 4116 1.607.296 1.607.296

13013 Zaměstnanost 4116 160.000 160.000

98071 Volby do PS 4111 26.000 17.940

***Investiční :***

22500 Úspora energie-VO 4216 115.085 115.085

17298 Dětská hřiště 4216 400.000 400.000

14984 Hasičská zbroj.-MV 4216 454.637,50 454.637,50

22 Hasičská zbroj.-KÚ 4222 366.528 366.528

Veškeré dotační prostředky za rok 2017 byly řádně vyúčtovány ve stanovených termínech. Nevyčerpané prostředky na volby byly vráceny v lednu 2018.

- 5 -

***16. Inventarizace majetku a závazků***

Inventarizace majetku a závazků proběhla podle harmonogramu schváleného ZO dne 13.12.2017. Závěrečná inventarizační zpráva je přílohou závěrečného účtu obce.

***17. Hospodaření příspěvkové organizace - Základní školy a mateřské školy***

Finanční vypořádání příspěvkové organizace schváleno ZO dne 21.03.2018 usnesením č. 27/2018. Hospodářský výsledek ve výši 24.540,87Kč bude převeden do rezervního fondu.

Roční účetní závěrka včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadu u účetní a současně je přístupná na úřední desce obce.

***18. Skládka Vrbička s r.o.***

Obec Radonice má majetkový podíl ve výši 473.158,-- Kč ve firmě Skládka Vrbička s r.o., Partyzánská 93, 441 01 Podbořany. Hospodaření společnosti za rok 2017 skončilo s provozním ziskem ve výši 2.930.081,69 Kč

***19. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce***

Přezkoumání hospodaření obce proběhlo ve dnech 8.11.2017 – 9.11.2017 ( dílčí ) a 5.3.2018 – 6.3.2018 (konečné). Přezkum byl vykonán kontrolorkami Krajského úřadu Ing. Gabrielou Šilínkovou, Ing.Věrou Pelikánovou a Ing. Alenou Babickou.

Při přezkoumání hospodaření USC Radonice za rok 2017 nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm.a). zákona č.420/2004 Sb. a nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst.4 písm. a). zákona č. 420/2004 Sb. Byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky ( nezveřejněna smlouva na veřejnou zakázku včetně všech jejich změn a dodatků na profilu zadavatele v zákonem stanoveném termínu).

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

V Radonicích : 27.3.2018

Zpracovala : Ing. Novobilská

Jaroslav Santner

starosta obce

* 6 -