

Obec Helvíkovice

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

Vypracovaný v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

Údaje o obci

Obec Helvíkovice

sídlo Helvíkovice č.p. 3, 564 01 Helvíkovice

IČ: 00580929

DIČ: CZ00580929

Kontakty: telefon 465 612 527

e-mail: ouhelvikovice@orlicko.cz

webové stránky: www.helvikovice.cz

Počet obyvatel k 1.1.2017: 485

k 31.12.2017: 485

Zastupitelstvo obce v roce 2017

Zastupitelstvo obce vzešlo z komunálních voleb konaných ve dnech 10.-11.10.2014.

Ustavující zasedání zastupitelstva obce se konalo dne 5.11.2014.

Zastupitelstvo obce je sedmičlenné v tomto složení:

Starostka: Jana Kolářová

Místostarosta: Miroslav Felcman

Členové: Miloslav Dušek, Alena Krejsová, Anna Svitáková, Milan Plundra, Josef Preclík

Výbory zastupitelstva obce:

Finanční výbor:

Předseda: Josef Preclík

Členové: Ing. Zdeněk Hlavsa, Martin Havlíček, Kamila Scott, Milan Plundra

Kontrolní výbor:

Předseda: Miloslav Dušek

Členové: Jitka Ulrichová, Milan Bednář, Anna Mikulášová, Mgr. Anna Svitáková

Kulturní výbor:

Předseda: Alena Krejsová

Členové: Dagmar Holubářová, Jana Zezulková, MVDr. Petr Šalanský, Vratislav Matyáš, Hana Kalousová

Koncepční a rozvojové dokumenty obce

Územní plán obce Helvíkovice byl schválen dne 10.9.2014.

Program rozvoje obce na období 2013 až 2018 byl schválen zastupitelstvem obce 17.6.2013

Obecně závazné vyhlášky obce Helvíkovice - platné v roce 2017

Číslo	Název
2/2011	OZV o místním poplatku ze psů
3/2011	OZV o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
1/2014	OZV o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Helvíkovice
3/2015	OZV o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
1/2016	OZV o nočním klidu
2/2016	OZV, kterou se stanoví školské obvody MŠ

Hospodaření obce

1. Rozpočet obce

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000Sb. o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů. Návrh rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce v listinné i elektronické podobě od 25.11.2016 do 13.12.2016. Schválen byl usnesením zastupitelstva obce číslo 155 dne 12.12.2016. Schválený rozpočet na rok 2017 byl upravován jedenácti rozpočtovými opatřeními.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2017	% plnění k upr. rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	5 855,00	6 993,90	7 000,58	100,10
Třída 2 – Nedaňové příjmy	721,20	1 422,00	1 427,36	100,38
Třída 3 – Kapitál. příjmy	30,00	0,00	0,00	100,00
Třída 4 – Přijaté transfery	93,80	861,91	1 527,05	177,17
Konsolidace příjmů			665,13	
Příjmy celkem po konsolidaci	6 700,00	9 277,81	9 289,85	100,13
Třída 5 – Běžné výdaje	4 242,00	5 744,81	6 314,36	109,91
Třída 6 – Kapitál. výdaje	533,00	1 101,00	1 095,94	99,54
Konsolidace výdajů			665,13	
Výdaje celkem po konsolidaci	4 775,00	6 845,81	6 745,17	98,53
Saldo: Příjmy – výdaje	1 925,00	2 432,00	2 544,68	104,63
Třída 8 – financování				
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	- 1 925,00	- 1 925,00	- 2 522,38	
Prostředky minulých let	0,00	- 507,00	- 32,08	
Opravné položky	0,00	0,00	9,78	
Financování celkem	- 1 925,00	- 2 432,00	- 2 544,68	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě Helvíkovice.

Podrobný přehled o hospodaření obce za rok 2017

Název položky	Skutečné příjmy v Kč	Skutečné výdaje v Kč
Daně z příjmu	6 119 309,11	-
Místní poplatky (odpady, pes, správní)	254 866,00	-
Daň z nemovitostí	626 403,94	-
Přijaté dotace celkem	861 913,31	-
Pronájem pozemků	57 299,00	500,00
Psí útulek Žamberk	-	-
Lesní hospodářství celkem	107 780,00	40 754,00
- Ošetření stromků	-	2 034,00
- Těžba v lese, pořez a odvoz kulatiny	-	38 720,00
Sdružení obcí Orlicko	-	44 307,70
Konzum – příspěvek na provoz prodejny	-	68 040,00
Místní komunikace celkem	-	982 142,87
- Opravy a běžná údržba	-	37 253,27
- Nové cesty k RD Na Skále a u Unikovo	-	628 944,10
- Projekty na rekonstrukce cest a chodníků	-	230 376,00
- Zimní údržba komunikací	-	85 569,50
Odpadní voda – kanalizace celkem	11 000,00	54 753,00
Mateřská škola celkem	-	324 777,20
- Příspěvek na běžný provoz	-	170 000,00
- Dotace na projekt Chůva	-	154 777,20
Knihovna	-	8 350,00
Kronika	-	16 028,00
Kaple sv. Antonína	4 235,00	3 827,00
Helvíkovický zpravodaj	7 590,00	47 408,00
Záležitosti kultury celkem	153 875,00	90 601,44
- Přijatý dar od Dibaq a.s.	100 000,00	-
- Kulturní akce a zájezdy	53 875,00	49 322,44
- Kalendář akcí na rok 2017	-	3 650,00
- Životní výročí občanů, vítání občánků	-	37 629,00
Tělovýchovná činnost, sportovní zařízení	-	16 984,00
Zájmová činnost celkem	-	14 994,00
- Dotace spolkům na činnost	-	14 200,00
Bytové hospodářství	111 600,00	-
Nebytové prostory celkem	562 063,65	702 346,65
- Tělocvična	8 652,00	542,00
- Sálek v budově OÚ	16 820,00	11 120,53
- Statek	530 491,65	585 604,12
- Ost.nebyt. prostory v č.p.165, tepelné čerpadlo	6 100,00	105 080,00
Veřejné osvětlení celkem	-	79 056,00
- Rozšíření veř. osvětlení u č.p. 107	-	24 400,00
- Elektrická energie, drobné opravy	-	54 656,00
Pohřebnictví - hřbitov	1 000,00	19 271,00
Územní plán, studie –popl.zadatele za změny	77 440,00	13 000,00

Obecní majetek celkem	36 146,12	1 296 546,03
- Prodej a nákup pozemků	-	429 600,00
- Náhrady za škody a věcná břemena	15 890,00	-
- Koše na psí exkrementy, křovinořez	-	38 974,00
Komunální a tříděné odpady celkem	89 951,50	243 998,20
- Odměny za třídění, náklady na tříděný odpad	89 951,50	49 007,20
Vzhled obce, veřejná zeleň celkem	4 654,00	426 204,20
- Mzdy pracovníků na veřejně prosp. práce	-	373 766,00
Požární ochrana – SDH	-	29 789,00
Zastupitelstvo obce	-	851 005,00
Volby do parlamentu ČR	-	18 862,00
Místní správa – obecní úřad celkem	202 725,00	881 298,72
- Obědy pro občany, inzerce	202 725,00	215 280,00
- Nový projektor	-	14 190,00
- Přestupky občanů řešené MěÚ Žamberk	-	4 200,00
Pojištění, úroky z účtů a úvěrů, platby daní	3,19	460 670,27
Finanční vypořádání min. let	-	9 653,20
Celkem	9 289 854,82	6 745 167,48
	tj. 100,13 % rozpočtu	tj. 98,53 % rozpočtu

Nejdůležitější akce financované v roce 2017:

Stavba nové komunikace mezi nové RD pod Unikovo 520 tis. Kč

Rekonstrukce střechy, výměna oken, oprava fasády na statku 440 tis. Kč

Příprava projektů na rekonstrukce polních cest, rozšíření komunikace u drážního domku na Popluží a studie na rekonstrukci a rozšíření chodníků podél I/11 230 tis. Kč

Zahájení stavby nové komunikace k novému RD Na Skále 109 tis. Kč

Splátky jistiny úvěru, úroky z úvěru 2 742 tis. Kč

2. Údaje o hospodaření s majetkem

Vybrané skutečnosti z inventarizace majetku provedené k 31.12.2017:

Konečný stav majetkových účtů v Kč		Obrat v tis. Kč
Účet 018 – Drobný dlouhod. nehmotný majetek	0,00	- 21,0
Účet 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	529 670,00	0,-
Účet 021 - Stavby	89 167 409,10	+ 9 017,9
Účet 022 – Samostatné movité věci a soubory	3 130 300,00	0,-
Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 758 974,75	+ 70,8
Účet 031 - Pozemky	21 229 268,00	+ 1 327,8
Účet 032 – Kulturní předměty	34 687,00	+ 34,7
Účet 042 – Nedokončený dlouh. hmotný majetek	198 071,00	+ 81,9
Účet 069 – Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 432 982,40	+ 889,9
Celkem	118 481 362,25	+ 11 402,0

Podrobnější přehled o obrazech majetkových účtů v roce 2017:

Účet 018

- vyřazena zastaralá studie ČOV a kanalizace

Účet 021

- vyřazen vodovod po obci v celkové účetní hodnotě 1 228 320 Kč z důvodu vložení do majetku spol. Vodovody a kanalizace Jablonné n. Orli. a.s.

- bezúplatný převod polních cest C5 a C6 od SPÚ v celkové hodnotě 7 295 794 Kč – zařazení cest do Bažantnice a Poříčí a do Kusan

- výstavba nové cesty mezi RD pod Unikovo, rozšíření veřejného osvětlení u Kučeru

Účet 028

- nákup celokožené kroniky obce, sporáků do kuchyňky u sálku, křovinořezu, parního čističe, košů na psí exkrementy, projektoru

Účet 031

- nákup pozemku mezi hřbitovem a č.p. 116 od p. Šiffela, pozemků v cestě od drážního domku od obce Česká Rybná, části pozemku u I/11 při výjezdu od Bažantnice od p. Šreibra, dar drobných pozemků od p. Blažka a p. Holešinské

Účet 032

- zařazení pamětní desky Josefa Hanyka, pamětní knihy a praporu obce – převod z 028

Účet 042

- zahájení stavby veřejného osvětlení k Unikovo a komunikace Skála III mezi nové RD

Účet 069

- zařazení akcií VAK Jablonné n. Orli. a.s. v hodnotě vloženého vodovodu

Úplné údaje o majetku a hospodaření v roce 2017 jsou obsaženy v účetních výkazech, které jsou k dispozici na obecním úřadě.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2017 dle plánu inventur ze dne 1.12.2017. Inventarizační zpráva za rok 2017 byla vyhotovena dne 29.1.2018. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

3. Vyúčtování fin. vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

Obec v roce 2017 přijala dotace v celkové výši 861 913,31 Kč.

Jednalo se o tyto dotace:

Poskytovatel - účel	Účelový znak	Přijatá částka v Kč
MZe - neinvest.dot. ze SR na úroky z úvěru na kanalizaci	29021	132 056,11
Úřadu práce – neinvest.dot.ze SR na VPP	13101	341 531,00
Pardubický kraj- neinvest.dot. ze SR na volby do PS Parlamentu ČR	98071	19 749,00
Pardubický kraj – neinvest.dot. ze SR na projekt Chůva v MŠ	33063	154 777,20
Pardubický kraj - neinvest.dot. od kraje za účast v soutěži Vesnice roku		10 000,00
Pardubický kraj - investiční dot. od kraje na komunikaci k novým RD pod Unikovo		110 000,00
Pardubický kraj – neinvest.dot. ze SR v rámci SDV		93 800,00

Všechny přijaté dotační prostředky byly řádně využity na stanovený účel a vyčerpány v plné výši. Část nevyčerpané dotace na volby do PSP ČR ve výši 887,- Kč byla řádně vrácena při vyúčtování se státním rozpočtem počátkem roku 2018.

Obec v roce 2017 poskytla tyto transfery:

Položka	Druh	Příjemce - účel	Poskytnutá částka v Kč
6341	Invest.	Město Žamberk – studie veřejného prostranství	13 000,-
5321	Neinv.	Město Žamberk – řešení přestupků	4 200,-
5329	Neinv.	Sdružení obcí Orlicko – členský příspěvek	14 670,-
5329	Neinv.	Sdružení obcí Orlicko – projekty OHP a oslavy výročí	3 063,-
5329	Neinv.	Sdružení obcí Orlicko – projekt Malé památky	25 300,-
5213	Neinv.	Konzum Ústí n. Orl. – podpora prodejny	68 040,-
5222	Neinv.	Spolky v obci – podpora činnosti	14 200,-
5221	Neinv.	Hospic Rychnov n. Kn. – příspěvek na činnost	3 000,-

4. Hospodářská činnost obce, DPH

Obec nemá vlastní hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

Obec je plátcem DPH. Ekonomickou činností jsou pronájmy majetku, ubytování, prodej dřeva, věcná břemena, drobné služby (sečení trávy, obědy, inzerce, kopírování).

5. Přijaté úvěry, půjčky, přechodné výpomoci

Obec v roce 2017 využívala poskytnutý provozní kontokorentní účet k základnímu běžnému účtu u ČSOB a.s. k přechodnému zajištění nedostatku finančních prostředků. Čerpání kontokorentu bylo způsobeno především financováním mnoha akcí při následném zafinancování z dotací.

Kontokorent a všechny úvěry jsou vedeny u ČSOB a.s. a jsou řádně spláceny dle splátkového kalendáře. Úroky z úvěru na stavbu kanalizace jsou dotovány z ministerstva zemědělství.

Účel úvěru	Nedoplatek v Kč k 31.12.2016	Nedoplatek v Kč k 31.12.2017	V průběhu roku 2017 splaceno
Stavba kanalizace	5 302 352,00	4 323 440,00	978 912,00
Stavba víceúčelového objektu	2 457 870,70	1 940 418,70	517 452,00
Nákup nemovitostí	1 392 760,00	964 216,00	428 544,00
Kontokorent	891 315,98	293 836,28	597 479,70
Celkem	10 044 298,68	7 521 910,98	2 522 387,70

6. Poskytnuté nesplacené půjčky

Obec Helvíkovice neposkytla v r. 2017 žádné půjčky.

7. Vybrané údaje z účetní závěrky

Krátkodobý finanční majetek

Název účtu	Zůstatek v Kč k 31.12.2016	Zůstatek v Kč k 31.12.2017
Základní běžný účet u ČSOB a.s.	0,00	0,00
Spořicí účet u ČSOB a.s.	3 632,05	0,00
Dotační účet u ČNB	49 420,16	85 138,27
Hotovost v pokladně	0,00	0,00
Celkem	53 052,21	85 138,27

Krátkodobé pohledávky

Druh pohledávky	Zůstatek v Kč k 31.12.2017
Vydané faktury odběratelům	871,00
Poskytnuté zálohy na elektrickou energii	101 800,00
Neuhrazené místní poplatky	4 690,00
Dotace od MZe na úroky z úvěru za 11 a 12/2017	22 260,97
Celkem	129 621,97

Krátkodobé závazky

Druh závazku	Zůstatek v Kč k 31.12.2017
Neuhrazené faktury od dodavatelů	27 013,60
Vyúčtování mezd za 12/2017	156 033,00
Daňová povinnost k DPH za 4. čtvrtl. 2017	7 893,31
Celkem	190 939,91

Dlouhodobé závazky

Druh závazku	Zůstatek v Kč k 31.12.2017
Vratné zálohy na pronájem bytů	15 000,00
Vratná kauce na stavební pozemky	400 000,00
Doplatek kupní ceny za pozemek	895 900,00
Celkem	1 310 900,00

8. Přezkoumání hospodaření obce

Přezkoumání hospodaření obce Helvíkovice za rok 2017 se uskutečnilo ve dnech 8.1.2018 a 14.2.2018 na základě zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve znění pozdějších předpisů. Přezkum provedly kontrolorky Krajského úřadu Pardubického kraje: Bc. Zdeňka Fassnerová a Zdeňka Škarková.

Závěr z přezkoumání hospodaření obce za rok 2017:

- I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
- II. Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,26 %	
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	31,32 %	
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku		10,16 %

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

Hospodaření příspěvkové organizace

Hospodaření Mateřské školy Helvíkovice – PO zřízené obcí

Účetní závěrku příspěvkové organizace Mateřská škola Helvíkovice k 31.12.2017 schválilo zastupitelstvo obce na veřejném zasedání dne 20.3.2018 svým usnesením č. 259. Zároveň byl schválen převod zisku z hospodaření příspěvkové organizace v roce 2017 ve výši 2 788,46 Kč do rezervního fondu MŠ.

Vybrané údaje z hospodaření MŠ:

Výnosy celkem	1 875 243,06 Kč	
Náklady celkem	1 872 454,60 Kč	
v tom: dotace ze SR na přímé náklady		1 282 018,- Kč
příspěvek zřizovatele na provoz		173 750,-

Stav rezervního fondu k 31.12.2017: 72 235,35 Kč

v tom: nespotřebovaná dotace z EU na projekt Chůva 50 392,20 Kč

Účetní výkazy Rozvaha, Příloha a Výkaz zisku a ztráty PO MŠ Helvíkovice jsou založeny na obecním úřadě.

Závěr

Lze konstatovat, že obec Helvíkovice v roce 2017 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem a rozpočtovými změnami, schválenými zastupitelstvem obce a starostkou. Lze vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Hospodaření obce je podrobně uvedeno ve výkazu FIN 2-12M, rozvaze, ve výkazu zisku a ztráty a v přílohách účetní závěrky za rok 2017, které jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Helvíkovicích.

Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou uplatnit občané písemně, nejpozději do 20.6.2018 do 17 hodin, nebo ústně na nejbližším veřejném zasedání zastupitelstva obce.

Návrh závěrečného účtu bude zveřejněn na úřední desce obce v listinné i elektronické podobě od 6.6.2018 do 21.6.2018. Přílohy jsou pro svůj rozsah zveřejňovány v listinné podobě na úřední desce pouze v omezeném rozsahu, v plném znění jsou pro zájemce k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu. Úplné znění včetně příloh je v elektronické podobě zveřejněno na úřední desce na adrese www.helvikovice.cz.

V Helvíkovicích dne 5.6.2018

Vypracovala: Věra Dittertová

Jana Kolářová
starostka