

5.9.2019



Obec Čeladná, č. p. 1, 739 12 Čeladná

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE VČETNĚ KOMENTÁŘE OBDOBÍ 1.1.2018- 31.12.2018

Údaje o organizaci:

Identifikační číslo: 00 296 571
Název: Obec Čeladná
Sídlo: 739 12 Čeladná č. p. 1

Kontaktní údaje:

Telefon: 558 684 008
email: celadna@iol.cz
www.celadna.cz



č.j. 10/2019, podepsáno 11.10.2019

Právní forma - obec je základní územní samosprávné společenství občanů, tvořící územní celek, který je vymezen hranicí území obce. Je veřejnoprávní korporací, má vlastní majetek, vystupuje svým jménem a nese odpovědnost z těchto vztahů vyplývající. Při plnění svých úkolů vychází ze zákona 128/2000 Sb. O obcích, zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC a dalších souvisejících zákonů. Obec není založena za účelem podnikání. V souladu s vyhláškou 357/2009 Sb., o rozpočtové skladbě, patří mezi příjmy rozpočtu příjmy z vlastního majetku, z výsledků vlastní činnosti, z výkonu státní správy, výnosy z daní a místních poplatků, dotace a další příjmy z poskytovaných služeb sloužících k uspokojování potřeb občanů, které se rovněž účtuje v hlavní činnosti s použitím platné rozpočtové skladby.

Doplňující údaje:

status:	obec
kraj:	Moravskoslezský (CZ080)
okres:	Frýdek-Místek (CZ0802)
obec s rozšířenou působností:	Frýdlant nad Ostravicí
pověřená obec:	
historická země:	Morava
katastrální území:	Čeladná
katastrální výměra:	59,05 km ²
počet obyvatel:	2 783
zeměpisné souřadnice:	49°32'55" s. š., 18°20'15" v. d.
nadmořská výška:	430 m n. m.
PSČ:	739 12
katastrální území:	1

Orgány obce – zastupitelstvo obce je složeno z 15 členů, rada pracuje ve složení 5 členů, obec má zřízen finanční a kontrolní výbor. Dále je radou obce při obecném úřadě zřízena přestupková komise, komise pro občanské záležitosti a kulturní komise.

Hlavní předmět činnosti – v souladu s ustanovením zákona 128/2000 Sb., obec pečeje o všeobecný rozvoj svého území a potřeby svých občanů, při plnění těchto úkolů chrání veřejný zájem.

Hospodářská činnost - provozování vodovodů, kanalizací a úprava a rozvod vody. Dle zákona 235/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů je obec Čeladná městským plátcem DPH.

Organizační složky – vznikly dle §84 zákona 128/2000 Sb., rozhodnutím zastupitelstva obce, hospodaří jménem zřizovatele, nejsou účetní jednotkou - Knihovna a Informační centrum, Sbor dobrovolných hasičů, Památník J. Kaluse.

Příspěvkové organizace - Obec Čeladná je zřizovatelem tří příspěvkových organizací - Základní škola Čeladná, sídlem Čeladná č.p. 551, Mateřská škola Čeladná, sídlem Čeladná č.p. 362, Mateřská škola Čeladenská beruška, sídlem Čeladná č.p. 389.

Předkládaná zpráva je zpracována v souladu s požadavky na obsah závěrečného účtu, které jsou uvedeny v zákoně č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a to zejména v §17. Účetní jednotka v průběhu období používala účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že nenastala žádná skutečnost, která by jí v dohledné budoucnosti zabralovala v ní pokračovat. Při vedení účetnictví vychází ze zákona 563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona pro vybrané účetní jednotky a Českým účetním standardem č. 701-708 /ČÚS/.

V souladu s ČUS 708 a vnitřní směrnici je majetek obce účetně odepisován. Drobný majetek v hodnotě 1000-3000 Kč/ks je veden na podrozvahových účtech, drobný nehmotný majetek do 7000 Kč/ks obec neviduje. Materiálové zásoby jsou účtovány způsobem B.

Hlavním ukazatelem plnění rozpočtu jsou náklady sledované v účtové třídě 5 a výnosy v účtové třídě 6. Časové rozlišení nákladů a výnosů je použito u všech položek. Při zařazení majetku získaného koupí, použila účetní jednotka cenu uvedenou v kupní smlouvě, tj. pořizovací cenu. Po ukončení kalendářního roku se údaje o ročním hospodaření územního samosprávného celku zpracovávají do závěrečného účtu. V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů, údaje o hospodaření

s majetkem a další finanční operace, včetně tvorby a použití fondů, a to tak, aby bylo možno zhodnotit finanční hospodaření obce a obcí zřízených právnických osob. Vykázané hodnoty jsou doloženy u majetku a závazků inventarizací. Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, ostatním obcím, fondům a jiným. Předkládané informace vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v Kč, pokud není uvedeno jinak. Přloha je zpracována za účetní období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

Způsob ocenění majetku:

1. zásoby - viz bod 5)
2. dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek - viz bod 5)
3. cenné papíry - obec je vlastníkem 79 ks akcií společnosti SmVaK a.s., ve jmenovité hodnotě 375 Kč/1ks

Doplňující údaje:

4. po datu účetní závěrky nedošlo k významným událostem, které by měly vliv na účetní závěrku roku 2018
5. účetní jednotka vlastní 4,94 ha parcel pozemků určených k plnění funkce lesa,

OBSAH ZPRÁVY:

1. Rozpočet
2. Vlastní příjmy obce – plnění rozpočtu třída 1-3
3. Přijaté transfery - třída 4
4. Výdaje obce – plnění rozpočtu třída 5-6
5. Majetek obce
6. Financování rozpočtu - třída 8
7. Kontrolní ukazatele MF
8. Peněžní fondy obce
9. Hlavní činnost obce
10. Ekonomická činnost obce

1. ROZPOČET

V souladu s ustanovením § 3 zákona 250/2000 Sb., zpracovává obec Čeladná střednědobý výhled rozpočtu na období 3 let, jenž je nástrojem sloužícím pro střednědobé finanční plánování. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Zároveň je podkladem pro tvorbu rozpočtu na rok následující. Rozpočet obce Čeladná na kalendářní rok 2018 vychází z výhledu hospodaření na rok 2017-2019. Dle ustanovením § 11 byl návrh rozpočtu vyvěšen na úřední desce obce dne 20. 11. 2017 pod č.j. 135/2017, následně projednán a schválen na veřejném zasedání zastupitelstva obce dne 14. 12. 2017. Jednotlivé změny rozpočtu /rozpočtová opatření/ se prováděly v souladu s §16 zákona 250/2000 Sb, tj. při:

- a) přesunu rozpočtových prostředků, při nichž se jednotlivé příjmy nebo výdaje navzájem ovlivňují, aniž by se změnil jejich celkový objem nebo schválený rozdíl celkových příjmů a výdajů,
- b) použití nových, rozpočtem nepředvídaných příjmů k úhradě nových, rozpočtem nezajištěných výdajů, čímž se zvýší celkový objem rozpočtu,
- c) při změnách objektivně působících skutečností ovlivňujících plnění rozpočtu příjmů či výdajů, při změnách ve finančních vztazích k jinému rozpočtu /kraj, státní rozpočet/ či vůči jiným osobám /příspěvky, transfery/.

Provedená rozpočtová opatření se evidují podle časové posloupnosti /viz tabulka/:

text	Příjmy (třída 1-4) v Kč	Výdaje (třída 5-6) v Kč	Financování (třída 8) v Kč
Původní rozpočet	62.950.700,-	54.717.070,-	- 8.233.630,-
Rozpočtová opatření 1-9	15.523.831,-	10.245.032,-	- 5.278.799,-
Rozpočet po změnách	78.474.531,-	64.962.102,-	- 13.512.429,-
text	Rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	42 412 500,00	53 844 400,00	53 510 736,06

Nedaňové příjmy	11 612 100,00	11 671 880,00	11 551 568,23
Kapitálové příjmy	1 039 600,00	2 097 700,00	2 075 486,00
Přijaté transfery	7 886 500,00	10 860 551,00	10 860 506,86
Celkem	62 950 700,00	78 474 531,00	77 998 297,15

2. VLASTNÍ PŘÍJMY OBCE - PLNĚNÍ ROZPOČTU TŘÍDA 1-3

Pods	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
111	Daně z příjmů fyzických osob	8 400 000,00	11 040 000,00	11 008 846,69
112	Daně z příjmů právnických osob	6 500 000,00	8 597 800,00	8 597 305,15
11	Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	14 900 000,00	19 637 800,00	19 606 151,84
121	Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	14 000 000,00	20 001 100,00	20 001 039,24
12	Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	14 000 000,00	20 001 100,00	20 001 039,24
133	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	25 000,00	43 000,00	42 888,46
134	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	1 637 500,00	1 832 500,00	1 776 299,00
135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	120 000,00	120 000,00	115 048,48
136	Správní poplatky	330 000,00	410 000,00	398 590,00
138	Poplatky z hazardních her	400 000,00	300 000,00	235 479,56
13	Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	2 512 500,00	2 705 500,00	2 568 305,50
151	Daně z majetku	11 000 000,00	11 500 000,00	11 335 239,48
15	Majetkové daně	11 000 000,00	11 500 000,00	11 335 239,48
1	Daňové příjmy TŘÍDA 1	42 412 500,00	53 844 400,00	53 510 736,06
211	Příjmy z vlastní činnosti	4 290 000,00	4 982 700,00	4 931 719,00
212	Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	0,00	550,00	546,00
213	Příjmy z pronájmu majetku	6 766 300,00	6 365 300,00	6 296 904,22
214	Výnosy z finančního majetku	2 000,00	80 270,00	79 176,61
21	Příjmy z vlastní činnosti a odvody	11 058 300,00	11 428 820,00	11 308 345,83
221	Přijaté sankční platby	0,00	12 000,00	12 000,00
22	Přijaté sankční platby a vratky transferů	0,00	12 000,00	12 000,00
231	Příjmy z prodeje drobného majetku	0,00	35 200,00	34 773,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	553 800,00	195 860,00	196 449,40
23	Příjmy z ostatních nedaňových příjmů	553 800,00	231 060,00	231 222,40
2	Nedaňové příjmy TŘÍDA 2	11 612 100,00	11 671 880,00	11 551 568,23
311	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	990 000,00	1 799 600,00	1 789 886,00
312	Ostatní kapitálové příjmy	49 600,00	298 100,00	285 600,00
31	Příjmy z ostatních kapitálových příjmů	1 039 600,00	2 097 700,00	2 075 486,00
3	Kapitálové příjmy TŘÍDA 3	1 039 600,00	2 097 700,00	2 075 486,00
	Vlastní příjmy TŘÍDA 1-3	55 064 200,00	67 613 980,00	67 137 790,29

TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY

DANĚ

Daně sdílené - daně ze závislé činnosti, samostatné výdělečné činnosti a kapitálových výnosů, daň z přidané hodnoty

Daně výlučné - daň z nemovitosti, kdy místní koeficient pro výpočet daně z nemovitosti je 5

Název daně	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Daň fyzické osoby závislá činnost	5.960.722,77	6.332.585,82	7 359 366,45	8 528 590,26	9.899.163,33
Daň OSVČ a z kapitálových výnosů	1.696.372,73	2.330.982,28	4 086 534,76	1 449 116,17	1.109.683,36
Daň z příjmů právnických osob	6.352.407,39	6.663.672,66	7 725 330,87	8 171 680,30	8.597.305,15
Daň z přidané hodnoty	12.915.345,27	13.124.707,39	14 145 272,31	16 534 038,98	20.001.039,24
Daň z nemovitosti	10.942.511,77	11.084.187,98	11 079 344,52	11 040 208,33	11.335.239,48
Celkem	37.867.359,93	39.536.136,13	44 395 848,91	45 723 634,04	50.942.430,56
Rozpočtované příjmy CELKEM	60.239.380,00	60.996.150,00	78 116 590,00	73 226 610,00	78.474.531,00
% podíl daně na rozpočtu	62	65	57	62	64,9

MÍSTNÍ POPLATKY

Zákon č. 565/1990 Sb. v § 1 uvádí, že obce mohou vybírat tyto místní poplatky:

- a) poplatek ze psů,
- b) poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt,
- c) poplatek za užívání veřejného prostranství,
- d) poplatek ze vstupného,
- e) poplatek z ubytovací kapacity,
- f) poplatek za povolení k vjezdu s motorovým vozidlem do vybraných míst a částí měst,
- g) poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů,
- h) poplatek za zhodnocení stavebního pozemku možností jeho připojení na stavbu vodovodu nebo kanalizace.

Samotné rozhodnutí obce pro výběr místních poplatků i určení jejich výše, při respektování zákonné horní hranice, je v samostatné působnosti obce a činí tak zastupitelstvo obecně závaznou vyhláškou. Zákon umožňuje stanovení poplatku paušální sazbou.

V případě místního poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů je poplatníkem fyzická osoba, která má trvalý pobyt v obci nebo která je vlastníkem stavby sloužící k individuální rekreaci, rodinný dům nebo byt, ve kterých není hlášená k trvalému pobytu žádná fyzická osoba (v tomto případě se platí jen za jednu fyzickou osobu, byť je více spoluživatelů). Za domácnost může být poplatek odveden společným zástupcem nebo za dům vlastníkem či správcem. Sazbu poplatku za kalendářní rok tvoří pevná částka ve výši až 250 Kč a pohyblivá částka stanovená na základě skutečných nákladů obce předchozího roku na sběr a svoz netříděného komunálního odpadu až do výše 750 Kč za osobu.

Výpočet poplatku pro rok 2018:

Celkové náklady na netříděné odpady (skutečnost za rok 2017): 2 469 475,25 Kč

počet osob s pobytom na územní obce: 2 784

počet staveb určených k individuální rekreaci, bytů nebo rodinných domů: 953

Skutečné náklady na 1 občana za rok 2017 na netříděný směsný komunální odpad činí:

$$2 469 475,25 : 3737 = 660,- \text{ Kč}$$

Sazba poplatku pro rok 2018 stanovena Obecně závaznou vyhláškou č. 4/2017 ze dne 15.12.2017 a činí 420 Kč (50Kč +370Kč).

Název poplatku	Sazba/Kč	Rozpočet	Plnění v Kč	Plnění v %
----------------	----------	----------	-------------	------------

Poplatek za odpad	420,-	1 200 000,00	1 157 238,00	96,44
Poplatek ze psa	150,-	65 000,00	59 593,00	91,68
Poplatek rekreační	15,-	360 000,00	356 308,00	98,97
Poplatek z veřejného prostranství	100/m ²	15 000,00	13 300,00	88,67
Poplatek ze vstupného	20%	2 500,00	1 415,00	56,60
Poplatek z ubytovací kapacity	4,-	190 000,00	188 445,00	99,18

SPRÁVNÍ POPLATKY

Správní poplatky se řídí zákonem č. 634/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, který stanoví jednotlivé správní úkony a vymezuje výši poplatků dle sazebníků v příloze tohoto zákona.

Název poplatku	Rozpočet	Plnění v Kč	Plnění v %
Správní poplatek stavební	240 000,00	231 600,00	96,50
Správní poplatek matriční	170 000,00	166 990,00	98,23

STAVEBNÍ ÚŘAD

Činnosti na úseku stavebního řádu:

	2016	2017	2018
celkový počet podání	501	454	343
územní souhlas	33	28	24
územní rozhodnutí, popř. změna územního rozhodnutí	21	23	17
veřejnoprávní smlouva o umístění stavby	2	0	0
stavební povolení, popř. změna stavby	10	7	3
dodatečné povolení stavby	3	9	2
územní rozhodnutí a stavební povolení ve spojeném řízení	13	8	12
Ověření pasportu stavby	0	0	7
Územní souhlas a souhlas s provedením ohlášené stavby	0	4	2
souhlas s provedením ohlášené stavby	11	5	4
Zamítnutí, popř. zastavení řízení	6	16	18
závěrečná kontrolní prohlídka - žádost o přidělení čísla popisného	16	15	10
kolaudační souhlas	13	8	8
kolaudační rozhodnutí	0	0	1
souhlas se změnou v užívání stavby	6	2	0
Souhlas s odstraněním staveb	2	3	2
Kontrolní prohlídky staveb	0	0	21
rozhodnutí silničního správního úřadu	13	15	5
informace dle zákona č. 106/1999 Sb.	1	0	2
Rozhodnutí - povolení výjimky z ust. Vyhlášky č. 501/2006 Sb.	1	1	0
objekty, o nichž byly vloženy údaje do systému územní identifikace	33	26	54
Ověření pasportu stavby	0	0	7

MATRIKA

Činnost matriky: 13 zápisů úmrtí osob zemřelých na území obce, 125 zápisů uzavření manželství, z toho 104 povolení uzavřít manželství na jiném vhodném místě nebo mimo dobu stanovenou radou obce, 15 osvědčení k církevnímu sňatku, vydáno 14 rozhodnutí o prominutí dokladu - vysvědčení o právní způsobilosti k uzavření manželství, 2 rozhodnutí o změně příjmení nebo zpětvrátit dřívějšího příjmení po rozvodu manželství, 7 určení otcovství k nenarozenému/narozenému dítěti/.

Vydáno: 244 druhopisů matričních dokladů (rodné, oddací, úmrtní listy) pro použití v ČR, z toho 26 dokladů pro použití v cizině

CZECH POINT

67 výpisů – rejstřík trestů, obchodní rejstřík, katastr nemovitosti

Na úseku evidence obyvatel:

80 občanů přihlášených k trvalému pobytu, 22 změn pobytu v rámci obce, 64 odhlášení z trvalého pobytu, 18 narozených dětí s trvalým pobytom v obci, 29 zemřelých osob, 20 správních řízení o zrušení trvalého pobytu.

Hotovostní pokladna hlavní – vydáno 2373 dokladů (příjmový, výdajový), obrat 4 722 107 Kč,

Hotovostní pokladna – vydáno 224 dokladů, obrat 178 527 Kč

OSTATNÍ POPLATKY A DANĚ

Název poplatku	Rozpočet	Plnění v Kč	Plnění v %
Odvod z odnétí zemědělského půdního fondu	23 800,00	23 690,46	99,54
Odvody za odnétí lesního pozemku	19 200,00	19 198,00	99,99
Ostatní odvody - dobývaný prostor	120 000,00	115 048,48	95,87
Daň z hazardních her	300 000,00	235 479,56	78,49
Poplatky v oblasti životního prostředí	463 000,00	393 416,50	84,97

PŘÍJEM Z VYUŽÍVÁNÍ PŘÍRODNÍCH ZDROJŮ

Vychází ze zákona o ochraně a využití nerostného bohatství č. 44/1988 Sb., (horní zákon). Dobývací prostor a jeho změny stanoví obvodní báňský úřad v součinnosti s dotčenými orgány. Těžební společnosti jsou povinny zaplatit na účet příslušného obvodního báňského úřadu roční úhradu z dobývacího prostoru za každý i započatý ha plochy dobývacího prostoru ve vymezení na povrchu. Výši úhrady z dobývacího prostoru v rozmezí 100 Kč až 1 000 Kč na ha, odstupňovanou s přihlédnutím ke stupni ochrany životního prostředí dotčeného území, charakteru činnosti prováděné v dobývacím prostoru a jejímu dopadu na životní prostředí, stanoví vláda nařízením. Z výnosu úhrady podle odstavce 2 převede obvodní báňský úřad 25 % do státního rozpočtu České republiky, ze kterého budou tyto prostředky účelově použity k napravě škod na životním prostředí způsobených dobýváním výhradních i nevyhrazených ložisek, a zbývajících 75 % převede do rozpočtu obce.

DAŇ Z HAZARDNÍCH HER

Dne 1. ledna 2017 nabyl účinnosti zákon č. 187/2016 Sb., o dani z hazardních her, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZDHH“), který nahrazuje odvod z loterií a jiných podobných her daní z hazardních her. Zavádí princip samovyměření, zdaňovací období je čtvrtletní. Do předmětu daně z hazardních her jsou zahrnuty jak hry provozované prostřednictvím internetu, tak hry provozované jinak.

TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Název poplatku	Rozpočet	Plnění v Kč	Plnění v %
Příjmy z vlastní činnosti	4 982 700,00	4 931 719,00	98,98
Odvody organizací s přímým vztahem – PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	550,00	546,00	99,27
Příjmy z pronájmu majetku	6 365 300,00	6 296 904,22	98,93
Příjmy z úroků a finančního majetku	80 270,00	79 176,61	98,64
Přijaté sankční platby a transfery	12 000,00	12 000,00	100,00
Příjmy z prodeje majetku a DDHM	35 200,00	34 773,00	98,79

Ostatní nedaňové příjmy	195 860,00	196 449,40	100,30
Součet za třídu 2	11 671 880,00	11 551 568,23	98,97

PŘÍJMY Z VLASTNÍ ČINNOSTI

PŘÍJEM	ROZPOČET	PLNĚNÍ KČ	POZNÁMKA
Kultura v obci	148 000,00	147 895,00	Kulturní a společenské akce, divadlo, reklama ČEZ a.s. – rozsvícení „Vánočního stromu“ (36 300 Kč).
Sbor dobrovolných hasičů	360 000,00	357 242,00	Dovoz vody, čištění komunikací a studní, ořez dřevin, likvidace včel. Dopravní služby dle osvědčení č. 001388 pro dopravní služby dle článku 13 nařízení č. 684/92 Sb., autobusem SPZ 7T5 5323.
Knihovna a IC	230 500,00	230 274,00	Půjčovné knižního fondu, kopírování, fax a drobný prodej – mapy, brožury, knihy a turistické známky.
Senior TAXI	50 000,00	45 600,00	Zajištění dopravy pro seniory v obci (sazba 12 Kč/jízda).
Zpravodaj Obecního úřadu-inzerce	20 000,00	17 245,00	Inzerce ve zpravodaji obecního úřadu, cena za umístění inzerátu (reklamy) - formát A4 3000,- Kč+ DPH
Památník Josefa Kaluse	0,00	0,00	Z důvodu rekonstrukce objekt uzavřen.
Příjem za služby a věcná břemena	100 000,00	73 600,00	Smlouvy o omezení vlastnických práv ve prospěch jiných osob, DPH 21%
Odpadové hospodářství, kompostárna –biologický odpad	332 600,00	332 462,00	Příjem za služby likvidace a třídění odpadů v obci
Činnost místní správy	45 000,00	44 658,00	Prodej čísel popisných, inzerce na úřední desce
Dodávka tepla	458 500,00	458 369,00	Lokální zásobování teplem - budova č.p. 389, 551
Příjem z poskytovaných služeb	3 238 100,00	3 224 374,00	Přijaté zálohy na služby a energie v bytech a nebytových prostorách.

PŘÍJMY Z PRONÁJMU

PŘÍJEM	ROZPOČET	PLNĚNÍ KČ	POZNÁMKA
Průmyslová zóna	34 700,00	31 757,00	Nájem pozemků, roční cena pronájmu 7,50 Kč/m ²
Vodovodní řád	144 800,00	144 757,00	Smlouva č. 296571/SOPN/FM/V/2010 o nájmu vodního díla se SmVaK a.s., nájem 3,86Kč/m ³ fakturované vody konečnému odběrateli, zálohové platby, roční vyúčtování podle skutečného odběru m ³ provedeno 15.1. 2019, množství odebrané vody – 25 383m ³ /97 978 Kč/
Radnice	324 400,00	323 682,00	nájem ordinací vč. vybavení a služeb. Každoročně je nájem zvyšován o inflační doložku, pro rok 2018 je cena 77,64 Kč/m ²
	21 500,00	21 444,00	Nájem kanceláře o výměře 23,09 m ² MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s.
Bytové hospodářství	2 000 000,00	1 989 234,00	Nájemné dle uzavřených smluv pro 106 BJ vč. 18 %ho podílu na bytech 711-712, které na základě smlouvy o sdružení spravuje společnost INVESTCO.
Nebytové prostory	2 177 300,00	1 613 799,22	Nájem nebytových prostor dle uzavřených smluv zvyšované ročně o inflační doložku.
		522 468,00	Nájem garáží a garážových stání, nájem kotelny v č.p. 551 a kotelny za náměstím.
Památník Josefa Kaluse	0,00	0,00	Pronájem prostor – objekt uzavřen
Sportovní hala č.p. 551	153 100,00	149 406,00	nájemce Základní škola Čeladná, p.o., nájemné 9123

	453 500,00	453 215,00	Kč/měsíc, movité věci 3000 Kč/měsíc, neplátce DPH. Odvod tržby za krátkodobý pronájem tělocvičny nájemcem ZŠ Čeladná
Hřbitov a SOS	67 600,00	67 300,00	Příjem za nájem hrobových míst. Krátkodobý nájem smuteční obřadní síně při ceně 605 Kč vč. DPH.
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	4 900,00	4 841,00	Odstavná plocha za ZŠ 17 600 Kč, vodovod Pacák 5000 Kč, reklamní billboard 21 781 Kč (Sruby Pacák, Regály NET), parkovací plocha Adamiš 500 Kč
Pozemky - pronájem	44 200,00	44 881,00	
Pečovatelský dům	75 800,00	71 660,00	BRC s.r.o. 4200 Kč, Bystroň Group 67 460 Kč,
Prostory a místa k umístění reklamy	840 000,00	837 793,00	Nájem 30 BJ
Nájem movitého majetku	3 500,00	3 267,00	výlohy v č.p. 713 - 121 Kč/měsíc vč. DPH 21%
	20 000,00	17 400,00	Smlouva o příležitostném pronájmu osobního auta.

Zvýšení příjmů v třídě příjmy z pronájmu je důsledkem snížení pohledávek za dlužný nájem z předchozích let.

Dluh na čistém nájmu k::	1. 1. 2018	31. 12. 2018
- bytové hospodářství	160 957 Kč	72 143 Kč
- nebytové prostory - provozovny	175 782 Kč	93 049 Kč
- garáže a garážová stání	20 402 Kč	9 776 Kč

Čisté nájemné bytů a NBP za období 2014-2018 :

Čistý nájem	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Obecní byty	2.080.397,00	2.126.283,00	1.930.648,00	2.122.941,00	1.989.234,00
Dům s pečovatelskou službou	756.174,00	739.772,00	810.303,00	835.823,00	837.793,00
Provozovny, garáže, ostatní	3.360.813,60	3.736.836,80	3.239.615,00	3 770 457,00	3.469.877,22
Celkový příjem rozpočtu	6.197.384,60	6.602.891,80	5.980.566,00	6 729 221,00	6.296 904,22
Celkový objem rozpočtovaných příjmů	60.239.380,00	60.996.150,00	78.116.590,00	73 226 610,00	78.474.531,00
% podíl příjmu na rozpočtu	10,3	10,8	7,66	10,88	8,02

FINANČNÍ OPERACE

Příjmy z úroků na bankovních účtech 915,61 Kč

Dividenda – na účet 1100111941/2010 zřízený u FIO banky a.s., byla obci dne 19.7.2018 připsána finanční částka 5 775 Kč, což představuje vyplacené dividendy z akcií u SMVaK a.s., za období roku 2018 odpovídající podílu vyplaceného akcionářům na snížení základního kapitálu. Dne 24. 1.2018 byla na běžný účet obce převedena částka 78 261 Kč na běžný účet obce, což představuje vyplacené dividendy z akcií u SMVaK a.s., za období roku 2015-2017 ve výši 28 972,76 Kč a částku 49 375 Kč odpovídající podílu vyplaceného akcionářům na snížení základního kapitálu. Uvedená částka byla snížena o bankovní poplatky 158 Kč, bezhotovostní vklad obce 71,24 Kč. 78 261,00 Kč

PŘIJATÉ SANKČNÍ PLATBY

1. Přestupková komise – blokové pokuty 0,00
2. Pokuty dle §180 a §181 stavebního zákona 183/2006 Sb. 12 000,00
3. Příjem z pokuty ve vodním hospodářství dle zákona 254/2001 Sb. 0,00
4. Příjem z pokuty v ochraně životního prostředí podle zákona 114/92 Sb. 0,00

PŘÍJMY Z PRODEJE MAJETKU

Informační centrum - příjem z prodeje papírů 189 Kč

HK – Šrot s.r.o., prodej železného šrotu

34 584 Kč

celkem

34 773,00 Kč

OSTATNÍ NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Příspěvková organizace zřízené obcí hospodaří s peněžními prostředky získanými vlastní činností a s peněžními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele. Dále hospodaří s prostředky svých fondů, s peněžitými dary od fyzických a právnických osob, včetně peněžních prostředků poskytnutých z Národního fondu a ze zahraničí. Dle § 28 odst. 4 zákona 250/2000 Sb., odvádí příspěvkové organizace svému zřizovateli do rozpočtu 5% zisku ze své doplňkové činnosti - Základní škola 452 Kč, MŠ č.p. 362 - nemá doplňkovou činnost, MŠ Čeladenská Beruška - 94 Kč

Neinvestiční dary - kulturní a společenské akce (ples)	205 000,00
Nadace ČEZ - příspěvek na hudební festival Ladná Čeladná, smlouva SME 12_18	50 000,00
Ostatní příjmy nedaňové – vyúčtování služeb byty, provozovny, ostatní vyrovnání	- 140 863,60
Přeúčtování nákladů na opravu plynového hořáku – kotelna ZŠ	35 441,00
Přijaté pojistné náhrady – majetek obce	40 456,00
Příspěvek na provozní náklady sběrných míst vyplacený na základě celoročních výsledků zpětných odběrů malých a velkých spotřebičů vč. odměny Elektrowni, Asekol	6 416,00

TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Název poplatku	Rozpočet	Plnění v Kč	Poznámka
Příjmy z prodeje majetku	1 799 600,00	1 789 886,00	Dlouhodobé přijaté zálohy na splátky kupní ceny bytů „Centrum č.p. 710 – 720“, měsíční splátky 21 BJ z celkového počtu 90 BJ.
Příspěvky na pořízení majetku	298 100,00	285 600,00	Peněžité příspěvky na infrastrukturu (splátky a jednorázové platby dle smluv)

Seznam smluv o poskytnutí peněžitého příspěvku na infrastrukturu obce v roce 2018:

Datum	Výše příspěvku na infrastrukturu
23.3.2018	Jednorázová platba 30 000,- Kč
16.4.2018	Jednorázová platba 70 000,- Kč
23.3.2018	Měsíční splátky 1000,- Kč do úplného splacení 100 000,- Kč
26.6.2018	Jednorázová platba 70 000,- Kč
20.6.2018	Jednorázová platba 30 000,- Kč

3. TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY

Transfery TŘÍDA 4	Rozpočet	Plnění v Kč
411 Neinvestiční transfery - veřejné rozpočty ústřední úrovňě	2 207 140,00	2 207 111,60
412 Neinvestiční transfery - rozpočty územní úrovně - kraj	75 000,00	75 000,00
413 Převody z vlastních fondů	2 000 000,00	2 000 000,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	4 282 140,00	4 282 111,60
421 Investiční transfery- veřejné rozpočty územní úrovně	6 324 211,00	6 324 196,56
422 Investiční transfery územní úrovně - kraj	254 200,00	254 198,70
4 Přijaté transfery - součet	10 860 551,00	10 860 506,95

Program na podporu přípravy PD 2016 č. 04891/2016/RRC	Revitalizace a snížení energetické náročnosti památníku J. Kaluse realizace projektu 1.1.2016 – 30.6.2018 Průběžné zprávy k 31.12.2016 a 31.12.2017, nejpozději 15.1. Přijatá platba rok 2018 - dle vyúčtování ze dne 30.7.2018 celková částka čerpána v rámci projektu	INV dotace MSK OV čerpáno 2016 čerpáno 2017 15.08.2018 20 325,42 117 925,42	122 000,00 97 600,00 0,00 50 000,00
Nadační příspěvek SME 12_18 Smlouva 23.7.2018	Ladná Čeladná 2018 honoráře umělců - čerpání do 3.8.2018 Vyúčtování do 60 ti dnů od čerpání, nejpozději 9.3.2019	Nadace ČEZ Praha NEINV dotace 2018 vyúčtováno 31.10.2018	50 000,00
MF-53/2018/1201-15 ze 4.1.2018 ÚZ 98071	Volby "prezident ČR" 12-13.1.2018 Předběžné vyúčtování 20.3.2018 Nevyčerpána částka k odeslání do 2/2019	neinv. KÚ MSK OV čerpáno 2018 69 715,50	129 436,00 59 720,50
Program podpory financování akce s podporou EU pro obce do 3 tis. obyvatel č. 03371/2017/RRC ÚZ 707	Chodník podél sil. II/483 Čeladná - II. etapa registracní číslo CZ.06.1.37/0.0/0.15_016/0000888 vlastní podíl 10% z 1.717.403,- Kč realizace projektu 1.1.2016 - 30.6.2023 Průběžné zprávy k 31.12.2017 každoročně, nejpozději 15.1. skutečně čerpáno z dotačního titulu	INV dotace MSK OV max 79,95% čerpáno 2017 19.10.2017 19.07.2018 920 373,28	1 373 000,00 686 500,00 233 873,28
11781 - Podpora rozvoje regionů č. 117D815005448 ÚZ 17027	Obnova MK číslo 2C v obci Čeladná - poškozené povodní v 5/2014 výše dotace ze SR 50% realizace akce do 31.12.2017, financování 31.5.2018 závěrečné vyhodnocení akce 30.6.2018	neinv. MMR Praha čerpáno 2017 rok 2018 celkem 50% 374 996,00	498 209,00 374 996,00 0,00 374 996,00
11703 - Integrovaný regionální OP č. 117D03B000072 ÚZ 17015, 17016, 17968	Chodník podél sil. II/483 Čeladná - II. etapa registracní číslo CZ.06.1.37/0.0/0.15_016/0000888 realizace akce 31.8.2017, financování 28.2.2018 závěrečné vyúčtování 31.8.2018 pokyn k platbě 5.12.2017 pokyn k platbě 14.3.2018 výzva k vrácení peněžních prostředků ze dne 10.4.2018	INV MMR Praha z toho podíl MMR z toho fondy EU 10 360 674,77 5 402 935,55 6 324 196,56 1 366 457,34	15 456 626,00 858 701,00 14 597 925,00 EU + SR 13.9.2018
ČEZ, a.s., Praha smlouva 4101894728	Reklama na propagaci "Rozsvícení vánočního stromu" (odvedeno DPH 21%) přijatá platba 10.12.2018	NIV vyúčtováno 0,00	30 000,00 0,00
MF-21343/2018/1201-15 ze 26.9.2018	Volby "zastupitelstva obcí" 5-6.10.2018 Předběžné vyúčtování 5.12.2018 Nevyčerpána částka k odeslání do 2/2019	neinv. KÚ MSK OV čerpáno 2018 55 308,00	128 744,00 73 436,00
KÚ MSK OV	Průtokové dotace "Operační program výzkum, vývoj, vzdělávání MŠ Čeladná CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0003478 MŠ Beruška CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0008872 ZŠ - podpora aktivit v oblasti prevence rizikového chování 18/19	NIV dotace 548 839,60 129 191,60 419 648,00 75 000,00	5 392,00 5 392,00 0,00
KÚ MSK OV MV-124214-17/PO-Izs-2018 ze 14.12.	Transfér dle §27 zák. 133/1985 Sb., o požární ochraně "výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů" k vyúčtování 2019	NIV dotace čerpáno 2018 0,00	16 642 691,34 5 392,00 0,00
Ministerstvo pro místní rozvoj CZ.06.2.67/0.0/0.0/16_062/0003968	11703 - "Nové využití nástavby ZŠ Čeladná" realizace 28.6.2019, financování 28.12.2019, závěr.vyúčtování 28.6.2020 NIV 924593,97 Kč, IV 15 718 097,37 Kč	EX post čerpáno 2018 0,00	SFŽP 7.11.2014 11 402,30 SFŽP 814,45 02.02.2018 12 216,75
Ministerstvo pro životní prostředí CZ.1.02/6.5.00/11.11804	"Regenerace zeleně v obci" výzva k vrácení peněžních prostředků ze dne 10.1.2018 snižení počtu dřevin z 9 ks na 8 ks odvedeno na účet poskytovatele	SFŽP MŽP SFŽP 02.02.2018	11 402,30 814,45 0,00

Dotace z Moravskoslezského kraje

„Revitalizace a snížení energetické náročnosti Památníku J. Kaluse“, v rámci vyhlášeného dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2016“. Termín realizace projektu 30. 6. 2018, předmětem podpory je úhrada způsobilých nákladů na projektovou dokumentaci. V roce 2016 čerpáno 62,9 tis. Kč, v roce 2017 čerpáno 55,1 tis. Kč a v roce 2018 čerpáno 20,3 tis. Kč tj. celkem 138,3 tis. Kč z maximální částky přiznané dotace 122 tis. Kč.

V roce 2017 získala obec Čeladná investiční dotaci z Moravskoslezského kraje na realizaci projektu „**Chodník podél sil. II/483, Čeladná - II. Etapa**“ s registračním číslem CZ.06.1.37/0.0/0.0/15_016/0000888, realizovaného v rámci Integrovaného regionálního operačního programu. Maximální výše částky této dotace činí 1.373.000,- Kč. Spolufinancování vlastního podílu příjemce bylo podpořeno v rámci vyhlášeného dotačního programu „**Program podpory financování akcí s podporou EU pro obce do 3 tis. Obyvatel**“. 50% dotace již bylo převedeno na účet poskytovatele v roce 2017 (částka 686.500,- Kč). Z těchto poskytnutých finančních prostředků bylo v roce 2017 čerpáno 445.435,66 Kč. Na základě předložené závěrečné zprávy nám byla převedena v roce 2018 zbylá část dotace ve výši 233 873,28 Kč.

Dotace financované s podporou Evropské Unie

V rámci programu 06 – Integrovaný regionální operační program, výzva 06_15_016, název „18. výzva – Podpora bezpečnosti dopravy a cyklodopravy“, dostala obec podporu na projekt „**Chodník podél sil. II/483, Čeladná - II. etapa**“. Předmětem projektu je zvýšení bezpečnosti dopravy vybudováním tří chybějících úseků chodníků v obci o celkové délce cca 1910 m.

Dne 5. ledna 2017 nám Ministerstvo pro místní rozvoj vydalo „Rozhodnutí o poskytnutí dotace a registraci akce“, přičemž vlastní zdroje účastníka tvoří 10% uznatelných nákladů projektu, podíl SR 5% a zdroje strukturálních fondů EU jsou ve výši 85%.

Na základě předložených žádostí o platbu obec obdržela v průběhu roku 2017-2018 celkovou částku 10 360 674,77 Kč.

V rámci integrovaného regionálního operačního programu 11 703 byla pod číslem CZ.06.2.67/0.0/0.0/16_062/0003968 registrována akce „**Nové využití nástavby ZŠ Čeladná**“, kdy cílem projektu je prostřednictvím investic umožnit vzdělávání všech dětí v souladu s jejich potřebami. Zkvalitnění infrastruktury – vytvoření odborných učeben fyziky, chemie, cvičné kuchyně, dílen pro praktickou výuku včetně zajištění jejich vybavení.

Realizace projektu je stanovena poskytovatelem do 28.6.2019, výše přiznaných finančních potřeb 16 642 691,34 Kč.

Dotace ze státního rozpočtu

Ministerstvo pro místní rozvoj pod „Rozhodnutím o poskytnutí dotace“ ze dne 13.10.2017 přiznalo obci neinvestiční dotaci v rámci programu 11781 – Podpora rozvoje regionů, název akce: **Obnova místní komunikace číslo 2C v obci Čeladná – poškozené povodni v květnu 2014**. Obec v souladu se smlouvou předložila závěrečné vyúčtování akce v požadovaném termínu do 30.6.2018, akce byla ukončena.

VÝDAJE OBCE – PLNĚNÍ ROZPOČTU TŘÍDA 5-6

Schválený rozpočet obce pro rok 2018 vychází z vyhlášky 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, která stanoví jednotné třídění příjmů a výdajů. Výdaje obce byly rozčleněny do různých kmenových paragrafů podle předmětu a účelu /odvětvové členění/ činnosti organizačních složek a příspěvkových organizací zřízených obcí Čeladná, odpovědnosti konkrétních osob. V průběhu roku jsou výdaje přiřazovány k jednotlivým odvětvím hlavní činnosti obce, s cílem získat ucelený přehled za sledované období.

V rámci rozpočtové skladby je sledovaným období kalendářní rok, hospodářská činnost obce není součástí rozpočtu.

Text	Rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	39 717 070,00	55 024 830,00	54 082 150,27
Kapitálové výdaje	15 000 000,00	9 937 272,00	9 711 405,57
Celkem výdaje	54 717 070,00	64 962 102,00	63 793 555,84

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ ROZPOČTOVÉ SKLADBY

	Položky dle druhového členění	Rozpočet	Plnění v Kč
50	Platy, odvody, odměny za užití duševního vlastnictví a související výdaje	12 444 850,00	12 250 004,00
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	27 855 800,00	27 126 746,66
52	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	1 567 300,00	1 566 980,00
53	Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům	10 739 580,00	10 738 293,61
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	2 306 700,00	2 294 044,00
59	Ostatní výdaje	110 600,00	106 082,00
	Běžné výdaje	55 024 830,00	54 082 150,27

ODVĚTVOVÉ ČLENĚNÍ ROZPOČTOVÉ SKLADBY

Pods.	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
2115	Úspora energie a obnovitelné zdroje		84 000,00	84 000,00
2212	Silnice	2 000 000,00	7 026 000,00	7 001 219,85
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	400 000,00	2 116 460,00	2 031 188,01
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	50 000,00	50 000,00	42 120,32
2292	Dopravní obslužnost	404 000,00	225 400,00	225 341,92
2310	Pitná voda		291 860,00	290 383,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly		2,00	2,00
3111	Mateřské školy	1 598 000,00	5 306 250,00	5 303 632,90
3113	Základní školy	4 233 000,00	5 112 170,00	5 111 336,00
3232	Jazykové školy		10 000,00	10 000,00
3239	Zájmové vzdělávání		32 000,00	32 000,00
3314	Činnosti knihovnické	800 000,00	875 000,00	872 556,42
3319	Ostatní záležitosti kultury	1 741 000,00	1 648 700,00	1 620 006,66
3326	Zachování a obnova kulturních památek	370 000,00	2 135 000,00	2 011 394,12
3329	Ostatní záležitosti ochrany památek	45 000,00	116 000,00	115 355,50
3330	Činnost registrovaných církví a náboženských spolků		260 000,00	260 000,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	812 200,00	853 400,00	852 900,74

3399	Ostatní záležitosti kultury- Sbor pro občanské záležitosti	180 000,00	180 000,00	161 961,20
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	1 300 000,00	1 480 000,00	1 476 035,54
3419	Ostatní tělovýchovná činnost		638 000,00	638 000,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže -Workout		1 267 200,00	1 196 571,95
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	25 000,00	358 400,00	348 759,28
3511-9	Všeobecná ambulantní péče		71 000,00	70 680,00
3541	Prevence před drogami a jinými závislostmi		10 000,00	10 000,00
3612	Bytové hospodářství	2 700 000,00	3 130 000,00	3 096 295,08
3613	Nebytové hospodářství	500 000,00	500 000,00	448 581,07
3631	Veřejné osvětlení	850 000,00	900 000,00	635 912,21
3632	Pohřebnictví	200 000,00	220 000,00	217 933,55
3633	Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	200,00	200,00	158,63
3634	Lokální zásobování teplem	150 000,00	2 020 000,00	2 009 794,28
3635	Územní plánování	247 000,00	247 000,00	184 782,00
3636	Územní rozvoj	15 064 800,00	145 200,00	145 200,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 038 870,00	3 965 670,00	3 960 287,65
3699	Ostatní záležitosti bydlení a územního rozvoje	1 200 000,00	1 396 000,00	1 395 995,00
3721-2	Sběr a svoz komunálních odpadů	3 025 000,00	3 429 000,00	3 360 656,95
3725	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	550 000,00	496 000,00	465 322,00
3726	Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	380 000,00	400 000,00	395 974,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	370 000,00	370 000,00	330 259,90
3900	Činnosti související se službami pro obyvatelstvo	2 100 000,00	472 200,00	468 142,61
4341	Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi		7 500,00	7 412,00
4349	Ostatní sociální péče	100 000,00	160 000,00	159 849,00
4350	Domovy pro seniory		200 000,00	200 000,00
4351	Pečovatelská služba a podpora samostatného bydlení	800 000,00	800 000,00	787 238,29
4356	Denní stacionáře a centra denních služeb		69 000,00	69 000,00
4359-79	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence		125 000,00	125 000,00
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	130 000,00	201 900,00	177 046,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	616 000,00	895 500,00	894 315,38
6112	Zastupitelstva obcí	2 288 000,00	2 698 000,00	2 696 662,00
6115	Volby do zastupitelstva ÚSC		128 750,00	73 924,00
6118	Volba prezidenta republiky		129 440,00	52 347,00
6171	Činnost místní správy	5 734 000,00	8 868 300,00	8 852 221,91
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	215 000,00	235 400,00	230 055,65
6320	Pojištění funkčně nespecifikované - majetek	500 000,00	560 000,00	542 611,02
6399	Ostatní finanční operace		1 975 100,00	1 975 045,00
6402	Finanční vypořádání minulých let,		57 880,00	57 871,50
6409	Příspěvky z rozpočtu obce – neziskové organizace, spolky		12 220,00	12 216,75

Rozpočtové výdaje celkem

54 717 070,00 64 962 102,00 63 793 555,84

PLNĚNÍ ROZPOČTU - VÝDAJOVÁ ČÁST

OD/Pa	Rozpočtové výdaje	Částka v Kč	Rozpočtová opatření č. 1 - 9	Plnění 2018
2212	Silnice - provoz a údržba	2 000 000,00	6 350 000,00	6 343 431,11
2219	Chodníky v obci	400 000,00	200 000,00	140 484,90
	Chodníky II/483 MMR - nezpůsobilý výdaj	0,00	1 366 460,00	1 366 457,34
2221	Veřejná silniční doprava -zastávky	50 000,00	50 000,00	42 120,32
2292	dopravní obslužnost - ČSAD, KÚ MSK	404 000,00	225 400,00	225 341,92
2310	vodovodní řad	0,00	176 860,00	176 860,00
3113	základní škola č.p. 551- příspěvek	4 233 000,00	4 645 200,00	4 645 200,00
	ZŠ - knihy, školní potřeby	0,00	70 000,00	69 166,00
3111	Mateřská škola č.p. 362 - příspěvek	813 000,00	883 000,00	883 000,00
3111	MŠ Beruška č.p. 389- příspěvek	785 000,00	795 000,00	795 000,00
	MŠ Beruška č.p. 389- výměna koberce	0,00	44 500,00	44 250,00
3111-3	ZŠ, MŠ - průtokové dotace MSK OV	0,00	623 850,00	623 839,60
3314	Knihovna a informační centrum	800 000,00	875 000,00	872 556,42
3319	Kronika obce Čeladná	41 000,00	41 000,00	16 000,00
	Kulturní a společenské akce	1 700 000,00	1 517 800,00	1 514 106,66
3326	Památník J. Kaluse	370 000,00	170 000,00	92 314,06
3329	Ochrana a péče o památky- pomníky	45 000,00	116 000,00	115 355,50
3349	Měsíčník Čeladenský zpravodaj	725 800,00	767 000,00	766 500,74
	Časopis Frýdlantsko - Beskydy	86 400,00	86 400,00	86 400,00
3399	SPOZ - záležitosti kultury	180 000,00	180 000,00	161 961,20
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	1 300 000,00	1 480 000,00	1 476 035,54
3429	Senior Club	25 000,00	25 000,00	24 559,28
3541	Prevence před drogami	0,00	10 000,00	10 000,00
3612	Bytové hospodářství	2 700 000,00	3 130 000,00	3 096 295,08
3613	Nebytové prostory	500 000,00	500 000,00	448 581,07
3631	Veřejné osvětlení	850 000,00	850 000,00	596 455,71
3632	Hřbitov a smuteční obřadní síň	200 000,00	220 000,00	217 933,55
3634	Lokální zásobování teplem	150 000,00	635 000,00	634 499,03
3635	Územní plán obce	247 000,00	247 000,00	184 782,00
3639	Komunální služby	2 900 000,00	3 720 000,00	3 716 587,15
	Zájmové sdružení Frýdlantsko-Beskydy	82 170,00	82 170,00	82 170,00
	Projekt Frýdlantsko-Horné Kysuce	21 500,00	21 500,00	21 235,50
3633	Inženýrské sítě - plyn	200,00	200,00	158,63
3636	Územní rozvoj - studie, projekty	100 000,00	145 200,00	145 200,00
3699	Příspěvky občanům	1 200 000,00	1 396 000,00	1 395 995,00
3721-5	Komunální, tříděné a ostatní odpady	3 575 000,00	3 825 000,00	3 765 478,95
3726	Provoz kompostárny	380 000,00	400 000,00	395 974,00
3745	Veřejná zeleň	370 000,00	370 000,00	330 259,90
3900	Senioráček - senior TAXI	400 000,00	458 000,00	453 942,61
4349	Sociální věci	100 000,00	160 000,00	159 849,00
4351	Dům s pečovatelskou službou	800 000,00	800 000,00	787 238,29
5311	Bezpečnost a porádek-přestupky	130 000,00	130 000,00	105 145,00
5512	Sbor dobrovolných hasičů	616 000,00	895 500,00	894 315,38
6112	Zastupitelstvo obce	2 288 000,00	2 698 000,00	2 696 662,00
6115	Volby zastupitelstvo obce	0,00	128 750,00	73 924,00
6118	Volby prezidenta	0,00	129 440,00	52 347,00
6171	Činnost místní správy	5 500 000,00	8 460 000,00	8 446 168,91
	Sociální fond obce	234 000,00	234 000,00	231 820,00

6310	Finanční operace - bankovní poplatky	65 000,00	75 500,00	75 491,44
6310	Úroky z úvěru Komerční banka a.s.	150 000,00	159 900,00	154 564,21
6320	Finanční operace - pojištění majetku	500 000,00	560 000,00	542 611,02
6399	Ostatní finanční operace	0,00	1 975 100,00	1 975 045,00
6402-9	Finanční vypořádání minulých let	0,00	70 100,00	70 088,25
	Příspěvky neziskovým organizacím	1 700 000,00	1 850 000,00	1 840 392,00
	Běžné výdaje - provozní	39 717 070,00	55 024 830,00	54 082 150,27

NÁKLADY NA KULTURNÍ A SPOLEČENSKÉ AKCE

Usnesením rady obce Čeladná byla zřízena kulturní komise pro funkční období 2014- 2018 ve smyslu § 102 odst. 2 pism. h) a § 122 odst. 1 zák. 128/2000 Sb. o obcích v platném znění. Komise je iniciativním a poradním orgánem odpovědným radě obci. Navrhoje, plánuje a organzuje kulturní a společenské aktivity v obci.

Zájezdy do divadla zajišťuje informační centrum v obci: - náklady na vstupné + přeprava 26 218 Kč

Obecní ples pořádaný dne 13.1.2018 v sportovní hale: - příjem vstupné, dary, tombola 278 745 Kč
náklady na pořádání 422 647 Kč

- Tombola 102 544 Kč, ozvučení 36 098 Kč, moderátor 15 000 Kč, catering 214 205 Kč, poplatek OSA 7 899 Kč, příprava haly 35 732 Kč, vstupenky a plakáty 9 334 Kč, občerstvení 1 835 Kč
- Plakáty PLES 2019 6 284 Kč
- Dary do tomboly plesy místních organizací 12 485 Kč

Hudební festival „LADNÁ Čeladná“ ve dnech 3. – 4. 8. 2018

Rodinný festival, který nabízí dva dny kvalitní hudby, divadla, filmu i pohádek. Je to kulturně společenská událost, která pevně zakotvila v povědomí lidí celého Moravskoslezského kraje. Kromě rozmanité nabídky koncertů napříč žánry na festivalu nechyběl bohatý program pro mladší i starší děti. Z kapel sklidili největší potlesk David Koller, Aneta Langerová a britská šestice The Carny Villains, která publikum nadchla energickou houbou, akčním projevem na pódiu a humorem. Děti nejvíce ocenily workshop zaměřený na osvojení cirkusových dovedností a soutěžní stanoviště.

Náklady:

reklama SILVER 181 500 Kč, hudební vystoupení 273 500 Kč, reklama Radiohouse 50 941 Kč, provizorní dopravní značení 10 285 Kč, přeprava autobus 7 742 Kč, reklama SILVER – rádio, banery 109 805,58 Kč, příprava (sečení, mycí koryto) 9 317 Kč, přechodné dopravní značení 9 559 Kč, hlídání dětí 6 400 Kč, požární hlídka 1 756 Kč 660 805,58 Kč

Bike Čeladná

Závod CREAM Bike Čeladná 2018 vznikl ve spolupráci s CHKO Beskydy, Lesy ČR a za podpory obce Čeladná. Záštitu nad akcí převzal náměstek hejtmana Moravskoslezského kraje.

- Náklady na kosení závodní dráhy 1 028,50 Kč, příprava zákrytu haly (montáž, demontáž, mytí) 5 445 Kč, reklama 5 442,58 Kč 11 916,08 Kč

Ostatní akce konané v roce 2018:

- Vánoční strom – rozsvícení, zpívání 135 680 Kč
- Mikuláš v ZŠ, MŠ 20 896 Kč
- Rozloučení s létem 27 816 Kč
- Setkání důchodců RS Čeladenka 10 000 Kč
- Setkání občanů – Obec Zubrohlava 13 080 Kč
- Hudební zastávka 333 10 000 Kč
- Lekce tance Golferia 30 000 Kč
- Krajská soutěž dětí – nákup věcného daru 8 888 Kč
- Masopust 3 441 Kč
- Vítání Velikonoc 73 329 Kč
- Chytrý kvíz 600 Kč
- Operetní koncert 6 000 Kč
- Ostatní akce (krmáš, 100 let vzniku ČR, protidrogový vlak) 34 021 Kč

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE OBCE

Základní škola Čeladná

Aktiva příspěvkové organizace:	2 599 278,71 Kč	- počet dětí 212	Náklady v hlavní činnosti: 20 648 456,38 Kč
Z toho dlouhodobé pohledávky	0,00 Kč	Z toho příspěvek zřizovatele: 4 645 200,00 Kč	
Z toho dlouhodobé závazky	0,00 Kč	Z toho prostředky ze SR: 13 669 733,00 Kč	

Mateřská škola Čeladenská Beruška č.p. 389

Aktiva příspěvkové organizace:	2 223 985,64 Kč	- počet dětí 48	Náklady v hlavní činnosti: 3 845 203,03 Kč
Z toho dlouhodobé pohledávky	0,00 Kč	Z toho příspěvek zřizovatele: 795 000,00 Kč	
Z toho dlouhodobé závazky	0,00 Kč	Z toho prostředky ze SR: 2 372 256,00 Kč	

Mateřská škola č.p. 362

Aktiva příspěvkové organizace:	527 596,27 Kč	- počet dětí 56	Náklady v hlavní činnosti: 4 066 218,25 Kč
Z toho dlouhodobé pohledávky	0,00 Kč	Z toho příspěvek zřizovatele: 883 000,00 Kč	
Z toho dlouhodobé závazky	0,00 Kč	Z toho prostředky ze SR: 2 729 104,00 Kč	

MÍSTNÍ KOMUNIKACE

Na základě veřejné zakázky malého rozsahu byla dne 22.6.2018 uzavřená se společnosti ALPINE Bau CZ a.s., smlouva na „Souvislou údržbu místních komunikací v obci Čeladná“ v rozsahu:

- Úsek komunikace 20 b práce v hodnotě 333 409,89 Kč
- Úsek komunikace 35 b směr Sokolská chata práce v hodnotě 2 287 052,31 Kč
- Úsek komunikace 34 b na parc. č. 3029/4 práce v hodnotě 951 907,35 Kč
- Úsek komunikace na parc. č. 788/77 práce v hodnotě 1 062 971,02 Kč

Celková cena díla 4 635 340,58 Kč. Stavba byla provedena a odevzdána na základě zápisu ze dne 26.10.2018. Technický dozor zajišťoval Richard Šnajder za smluvní odměnu 43 560 Kč. Zadávací řízení dle příkazní smlouvy provedla firma Recte corporation s.r.o., ve smluvní ceně 40 000 Kč.

Náklady na údržbu MK:

Zimní údržbu místních komunikací zajišťuje na základě smlouvy o poskytování služeb společnost GAJDÁK s.r.o., kdy cena za provádění prací činí dohodou 900 Kč/bez DPH. Odpracovaná doba je potvrzována pověřeným zaměstnancem obce. V rámci rozpočtu za rok 2018 bylo za zimní údržbu placeno 624 776 Kč.

Ostatní náklady:

Materiál na údržbu cest (struska, recyklát) 82 772,36 Kč, dopravní značení 42 292,03 Kč, opravy a údržba (odvodnění, opravy MK tryskovou technologií) 537 678,14 Kč, zimní údržba, hranoly 63 457 Kč, mostní prohlídky 87 120 Kč, aktualizace pasportu MK 4 235 Kč, dokumentace okružní křížovatky 145 200 Kč, studie dopravy v obci 37 000 Kč.

BYTOVÉ A NEBYTOVÉ HOSPODÁŘSTVÍ

Obec vlastní a spravuje 106 bytových jednotek vč. 18 %ho podílu na bytech 711-712, které na základě smlouvy o sdružení spravuje společnost INVESTCO.

Ve výdajové části rozpočtu jsou náklady spojené s provozem, službami a údržbou nebytových i bytových prostor. V průběhu roku obec hradí náklady na energie s tím, že od nájemníků dle výpočtového listu služeb přijímá měsíční zálohy. Tyto jsou jednou ročně vyúčtovány.

Náklady:

- Energie (plyn, voda, teplo, elektřina)	2 152 615,04 Kč
- DPP – zpracování vyúčtování služeb, výpočty, kalkulace cen	61 372,00 Kč
- Materiál na údržbu	49 499,00 Kč
- Konzultační služby Mgr. Hamplová	12 100,00 Kč
- Služby (servis a oprava výtahů 40 270 Kč, úklid společných prostor 187 680 Kč, revize plyn, elektro, požární ochrana 31 007,46 Kč, ostatní 21 594,88 Kč)	
- Opravy a údržba (výměna kuchyňské linky, vestavěné skříně, schodišťový automat, vodoměry, GSM brána, výměna dveří a oken, oprava výtahu, elektro a topné žebříky)	264 723,70 Kč

- Oprava části střechy bytový dům č.p. 717 275 433,00 Kč
 (předmětem smlouvy se společnosti HaB Delta s.r.o., je demontáž taškové krytiny, klempířské práce, dodávka montáž krytiny, pronájem lešení)

VEŘEJNOPRÁVNÍ SMLOUVY A VYPLACENÉ PŘÍSPĚVKY A DARY 2018

Smlouva	Organizace	částka	bankovní spojení	Uhrzeno
1	SK Beskyd	500 000,00	2621638399/0800	23.11.13.6.2.8.
2	Římskokatolická farnost	260 000,00	8842273001/5500	20.04.2018
3	SDH Čeladná	49 000,00	86-5837190267/0100	20.04.2018
4	Český svaz včelařů	25 000,00	215490035/0300	20.04.2018
5	Myslivecký spolek Čeladná	45 000,00	176344771/0300	20.04.2018
6	Spolek Madleine	40 000,00	267053611/0300	02.05.2018
7	Charita Frenštát p.R.	20 000,00	2000906119/2010	02.05.2018
8	Domov Hortenzie	49 000,00	6000634801/0100	02.05.2018
9	Břenková Lenka	10 000,00	107-8964120257/0100	20.04.2018
10	Face 2 Face z.s.,	40 000,00	2900697869/2010	23.07.2018
11	ČSOP ZO KpO	13 200,00	165171764/0300	24.04.2018
12	SKK Vítkovice	20 000,00	4093762001/5500	17.05.2018
13	Linie radosti	49 000,00	606060008/5500	17.05.2018
14	SK K2 Palkovice	49 000,00	2926505001/5500	20.04.2018
15	Český svaz rybářů	20 000,00	1683605379/0800	20.04.2018
16	Sportovní klub FnO	40 000,00	86-5825160247/0100	24.04.2018
17	Svaz tělesně postižených	10 000,00	1683672379/0800	20.04.2018
18	Gymnázium BMA FnO	10 000,00	27-3604710277/0100	20.04.2018
19	Podané ruce FM	38 000,00	19-3766580217/0100	04.06.2018
20	ČAATS, z.s., paragliding	49 000,00	2300137542/2010	24.04.2018
21	Linka bezpečí	3 000,00	3856680/0300	25.06.2018
22	Fond pro opuštěné děti	5 000,00	2900190259/2010	20.04.2018
23	ČM myslivecká jednota	10 000,00	2801209882/2010	17.05.2018
24	Arundo Trading s.r.o.	10 000,00	43-1865790237/0100	23.05.2018
25	ČSOP ZO Nový Jičín	3 000,00	43-4305880297/0100	02.05.2018
26	BRC s.r.o.,	49 900,00	174-1200901764/0600	28.05.2018
27	Žijeme sportem z.s.,	49 000,00	2300582435/2010	28.05.2018
28	Oblastní organizace ČSBS	10 000,00	4307516309/0800	20.07.2018
29	ČAATS, z.s., paragliding	40 000,00	2300137542/2010	06.08.2018
	ZUŠ Frýdlant n.O.	22 000,00	příspěvek rodičům bez vyúčtování	
	Stolní tenis - finanční dar	2 200,00	bez vyúčtování	24.01.2018
	lékárna Centrum - finanční dar	17 680,00	bez vyúčtování	24.01.2018
	MUDR. Saheb - finanční dar	53 000,00	bez vyúčtování	28.02.2018
	Domov důchodců FnO	200 000,00	36031781/0100	24.04.2018
	Nové Česko, nadační fond	0,00	faktura přijatá	04.06.2018
	Centrum nové naděje	2 412,00	finanční dar	18.12.2018
	Otevřené srdce v nás - spolek	2 000,00	finanční dar	03.12.2018
30	Handicap Škola života F-M	25 000,00	260620628/0300	07.11.2018
		1 840 392,00		

V roce 2018 bylo na základě rozhodnutí rady obce a zastupitelstva obce uzavřeno 30 veřejnoprávních smluv na poskytnutí prostředků z rozpočtu obce. Finanční výbor dne 19. 12. 2018 prověřil předložené daňové doklady jednotlivých subjektů a výsledek kontroly uvedl v záznamu č. 3 o provedené kontrole. Čtyři organizace v řádném termínu vyúčtování nepředložily.

ODPADOVÉ HOSPODÁŘSTVÍ

Dne 14.12.2016 s účinnosti od ledna 2017 byla na základě podané veřejné nadlimitní zakázky podepsána smlouva se společností AVE CZ odpadové hospodářství, s.r.o., na zajištění odvozu a likvidace odpadů v obci. Touto smlouvou se smluvní partner zavazuje pravidelně provádět svoz komunálního odpadu od občanů z nádob 120 litrů a 1100 litrů, s následným umístěním na skládku. Předmětem smlouvy je i svoz separovaného odpadu z kontejnerů o objemu 1100 litrů – plast, sklo, papír a jeho předání k dalšímu zpracování.

Svozový plán:	- komunálně směsný odpad	1 x za 7 dní	720 ks nádob 120 l, 80 ks nádob 240 l
	- Komunální směsný odpad	1 x za 7 dní	80 ks kontejnerů 1100 l
	- Plasty	37 x ročně	61 ks nádob 1100 l
	- Sklo bílé (barevné)	6 (12) x ročně	20 (22) nádob 1100 l (2000 l)
	- Papír, nápojové kartony	17 x ročně	38 ks nádob 1,2 m ³ – 3,2 m ³
	- Velkoobjemový odpad	1. sobotu v měsíci, cca 6x ročně	1 kontejner mobilní svoz 2 x ročně dle potřeby
	- Nebezpečný odpad		

Cena za poskytované služby včetně pronájmu kontejnerů a nádob je 3 192 tis. Kč. V roce 2017 byl svoz posílen o další svozový den (pondělí) nad rámec smlouvy. Do svozového plánu byly zapojeny i bytové domy v obci, které v předchozím období si svoz zajišťovaly samy prostřednictvím uzavřených smluv za jednotlivá bytová družstva, důsledkem je další zvýšení celkových nákladů.

Tříděný odpad:

množství vysbíraného odpadu v roce 2018:

sklo	54,90	tun
plasty	50,19	tun
papír	34,68	tun

Směsný komunální odpad:

přehled svozu směsného komunálního odpadu v tunách:

Rok 2015	924,7 tun
Rok 2016	921,4 tun
Rok 2017	1 016,3 tun
Rok 2018	1 041,0 tun

Rok	Výše poplatku Kč	Příjem v roce Kč pol. 1340, 3722	Výdaj v roce Kč pol. 3722, 3721	Rozdíl Kč - ztráta, + zisk
2014	300	761 825	2 458 238	-1 696 413
2015	420	1 184 773	2 419 874	-1 235 101
2016	420	1 069 015	2 331 716	-1 262 701
2017	420	1 158 790	3 416 462	-2 257 672
2018	420	1496 116	3 765 479	-2 269 363

NEBEZPEČNÝ ODPAD

Zařazení do nebezpečného odpadu:

Mazací a motorové oleje, olejové filtry, tonery, použité obaly od postřiků a jiné chemikálie, zbytky barev, laků a ředitel, autobaterie, prošlé a nepotřebné léky, dále rozbité či rozebrané televizory, monitory, obrazovky, rádia, počítače, lednice, mrazničky, sporáky, pračky.

Četnost vývozu v obci: 2 x za rok

Poskytovatel služby: AVE CZ s.r.o., Frýdlant nad Ostravicí

OBJEMOVÝ ODPAD

Odpad z domácností, nadměrným rozměrem a velké hmotnosti, který nelze odkládat do běžných sběrných nádob, jako jsou kontejnery o objemu 1100 l a popelnice o objemu 120 l. (nábytek, koberce, sanitární keramika, objemné lepenkové, skleněné, plastové a kovové obaly apod.)

Velkoobjemový a objemový komunální odpad, dále odpady občanů ukládané do důlních vozíků vyváží na základě telefonické objednávky firma Zdeněk Zápalka, roční náklad 290 478 Kč. Uložení na Skladeko s.r.o., představuje ročně celkovou částku 314 525 Kč.

SPORTOVNÍ ZAŘÍZENÍ V MAJETKU OBCE

1. Sportovní hala v č.p. 551

I nadále je hala v pronájmu Základní školy Čeladná s tím, že nájemce hradí služby a energie, obec jako vlastník údržbu a provoz haly. Příjem z pronájmu je součásti rozpočtu obce. Nájemce provádí měsíční vyúčtování a částku přijatou za krátkodobý podnájem odvádí po ukončení měsíce na účet obce.

Náklady obce:

- pravidelná měsíční prohlídka výtahu	6 648,00 Kč
- provoz haly	467 992,40 Kč
(dozor, úklid, odpady, pult centrální ochrany, servis vzduchotechniky a klimatizace)	
- ostraha objektu (pult centrální ochrany)	18 156,00 Kč
- revize hasicích přístrojů, tělocvičného nářadí	7 640,00 Kč
- oprava elektroinstalace, záložních akumulátorů	43 139,00 Kč
- oprava fasádní desky	24 031,00 Kč
- řídící deska klimatizace	20 207,00 Kč
- materiál na opravy, provozní řád, atyp síť'	41 359,00 Kč
- připojovací poplatek ČEZ	50 000,00 Kč
	679 172,40

2. Sportovní kabiny č.p. 725 a fotbalové hřiště

Zařízení je v pronájmu SK Beskyd z .s., výše nájmu 1 000 Kč/rok.

Náklady obce:

- provoz a údržba hřiště (měsíční fakturace)	20 000,00 Kč
- mzdové náklady včetně odvodů	368 202,00 Kč
- energie (elektřina, plyn), voda	69 273,52 Kč
- materiál na opravy, ostatní	18 792,32 Kč
- sečení travních ploch	152 840,00 Kč
- hnojení, vertikulace, aerifikace, regenerace	66 336,00 Kč
- postřik a údržba tenisových kurtů	64 603,00 Kč
- závlaha provoz	1 908,91 Kč
- revize plynu Plynoservis	1 210,00 Kč
	763 165,75

3. Víceúčelové hřiště při základní škole

Náklady obce:

- voda, elektřina	5 547,39 Kč
- údržba zelených ploch 5*6050	28 150,00 Kč

33 697,39

ZÁJMOVÁ SDRUŽENÍ A SPOLKY OBCÍ

Účast obce ve sdruženích a spolkách:

1. Místní akční skupina FRÝDLANTSKO – BESKYDY z.s.

Příspěvek spolku podle počtu obyvatel nebyl pro rok 2018 stanoven 0,00 Kč

2. Zájmové sdružení Frýdlantsko – Beskydy

Regionální zpravodaj F-B 1150 ks výtisku	86 400,00 Kč
Příspěvek sdružení podle počtu obyvatel 30 Kč/na 1 obyvatele	82 170,00 Kč
Projekt „Přeshraniční spolupráce Frýdlantsko-Horné Kysuce (Dodatek č. 7 na rok 2018 ze dne 16.7.2018)	21 235.50 Kč

3. Svaz měst a obcí

Příspěvek svazu podle počtu obyvatel 1,80 Kč/ na 1 obyvatele 7 130,20 Kč

ZÁLEŽITOSTI SDĚLOVACÍCH PROSTŘEDKŮ

Josef Kleinwächter – tisk a distribuce zpravodaje 1-12/2018	276 892,74 Kč
Vladislav Sobol – editace, redakční a grafické zpracování	396 000,00 Kč
Kalendář 2019 – grafické zpracování a tisk v počtu 1500 ks	85 608,00 Kč
Dárkové poukazy v hodnotě 200 Kč	8 000,00 Kč
Celkové náklady na zpravodaj vydávaný v měsíčním počtu 1300-1500 ks	766 500,74 Kč
SENIOR TAXI	

Paragraf	Text	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
Platy zaměstnanců vč. zákonného odvodu	344 300,00	342 213,00	
Nákup materiálu j.n.	5 000,00	4 355,66	
Pohonné hmoty a maziva	77 000,00	76 791,00	
Služby telekomunikací a radiokomunikací	6 900,00	6 521,45	
Služby peněžních ústavů	11 500,00	11 420,00	
Nákup ostatních služeb	2 100,00	2 033,50	
Opravy a udržování	5 400,00	5 069,00	
Náhrady mezd v době nemoci	3 300,00	3 274,00	
Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	2 500,00	2 265,00	
	458 000,00	453 942,61	

HŘÍŠTĚ WORKOUT

1. Oplocení výška 4 m

113 328,78 Kč/bez DPH

Příprava území, zemní práce, svislé a kompletní konstrukce, drát poplastovaný kruhový vázací, kryt vymývaným dekoračním kamenivem, délka 28,7 m, protokol o předání díla dne 9.10.2018

2. Oplocení výška 2 m

196 388,06 Kč/bez DPH

Příprava území, zemní práce, svislé a kompletní konstrukce, drát poplastovaný kruhový vázací, branka vč. vjezdových bran, délka 62 m, protokol o předání díla dne 14.12.2018

3. Spádová betonová deska pro hrací prvky

145 006,28 Kč/bez DPH

Zemní práce na spádové desce 21,551 m³ pro umístění prvků hřiště, příprava území, stavební práce, osazení chodníkovým obrubníkem, základová deska, protokol o předání dne 22.10.2018

Osazení povrchu hřiště

35 636,83 Kč/bez DPH

Příprava území, zemní práce, osazení povrchu okrasným kamenivem (kačírek), protokol o předání dne 23.10.2018

4. Elektroinstalační práce a osvětlení

69 200,00 Kč/bez DPH

Silnoproud rozvody vč. Svítidel stožárových, kabeláž revize a zkoušky, protokol o předání dne 26.11.2018

5. Hrací prvky

Street Workout – výstavba street workoutového parku RVL 13 protokol o předání dne 20.11.2018

cvičební prvky: -	Nippur N	240 850,00 Kč
-	Poledance	39 301,00 Kč
-	WCH Dip small	32 958,00 Kč
-	Stalky	10 141,00 Kč
-	Bench Dip Cup	30 423,00 Kč
-	Abdominal double Bench	31 690,00 Kč
-	Minibar set	31 690,00 Kč
-	Cedule provozní řád	11 408,00 Kč (materiál)
-	Dopadová plocha 130,6 m ²	269 411,00 Kč
		<u>576 754,00 Kč</u>

6. Projektová dokumentace pro územní souhlas

60 258,00 Kč

Zpracování dokumentace pro územní souhlas, jednání, fotodokumentace

ČINNOST MÍSTNÍ SPRÁVY

Dle sdělení čj. MSK 186/2018 ze dne 3.1.2018 byl stanoven finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu obce ve výši 1 394 700 Kč, částka obsahuje příspěvek na výkon státní správy, příspěvek je účelový, ale nepodléhá finančnímu vypořádání.

Částka je vyplácena v měsíčních splátkách a byla zapojena do rozpočtu obce v paragrafu 6171 - *cinnost místní správy*.

Komentář k vybraným položkám:

Materiál a drobný majetek

Nákup 500 ks knih „Vzpomínky výly Anežky“ 193 160 Kč, 500 ks knih „O lidech v Beskydech“ 245 000 Kč, 500 ks DVD se záznamem sváteční mše v kostele Čeladná 55 000 Kč, Český svaz bojovníků kniha "Na každém kroku boj" 18 000 Kč, 60 ks dárková taška 8 712 Kč, 2000 ks obálek s potiskem 6 776 Kč, 1400 ks vánoční přání 17 048 Kč, obnova počítačové sítě obce a nákup PC účtárna a sekretariát 92 949 Kč, 2 ks mobilních telefonu 10 890 Kč, matriční tiskopisy 5 463 Kč, kancelářské a čistící prostředky, ostatní nákup (flash disky, síťové kabely, tonery do tiskárny, klíče, CD, obálky, složenky, kancelářský papír, hygienické potřeby) 184 092,78 Kč

Smluvní vztahy na poskytování služeb:

1. Nájemné:

SHARP Centrum Ostrava - SHARP MX 2614 U (stavební úřad), měsíční nájem 3 812 Kč,
digitální barevný kopírovací stroj SHARP MX 2614N, stolek pod stroj MX-DKX121, vnitřní finišer
se sešíváním MX-FNX9, měsíční nájem 10 083 Kč

2. Právní a ostatní poradenství

JUDR. Polach – právní pomoc vč. měsíčního paušálu	503 517,00 Kč
Moravskoslezský audit s.r.o., daňové a účetní poradenství	30 250,00 Kč
Mgr. Jana Zwyrték Hamplová – právní poradenství	33 880,00 Kč
Security management – služby v oblasti GDPR	106 480,00 Kč

3. Zpracování dat a programové vybavení

Datacentrum a.s., Ostrava – program mzdy, údržba a servis	18 460,00 Kč
Gordic s.r.o., Ostrava – účetní programy, servis a údržba	62 560,63 Kč
TOPSPIN s.r.o. – pokladna, evidence pohledávek – servis a údržba	103 036,00 Kč
Digis s.r.o., Ostrava - geografické a informační systémy	47 930,52 Kč
Fifejdy.cz – připojení k internetu	20 328,00 Kč
Libor Buchta Supertelka.cz - editace informační panel	26 136,00 Kč
Web & Media a.s. - domena do 17.3.17-webhosting do 31.3.18	2 736,00 Kč
ATLAS consulting spol. s.r.o. – předplatné CODEXIS (stavební úřad)	27 264,00 Kč
Horymír Marek – servisní činnost počítačové sítě	53 900,00 Kč

4. Ostatní služby:

KONE a.s., Ostrava – údržba a servis výtahů v obci	12 816,81 Kč
Anna Koštálová – úklidové služby	176 290,00 Kč
VÍTKOVICE HTB a.s. – kontrola hasicích přístrojů	8 670,86 Kč
Autocentrum Sovják – servis a opravy obecních aut	26 621,84 Kč
E + M plus spol. s r.o. – pronájem mikroprocesoru a revize alarmu	15 708,70 Kč
SHARP Centrum Ostrava – kopírování nad rámec smlouvy, instalace	268 666,00 Kč
RESK software, s.r.o. - program pro platy 2018	1 650,00 Kč
Linstrom s.r.o. – koberec velký - pravidelné čištění	5 894,88 Kč

5. Opravy v budově:

výměna záložních akumulátorů v ústředně	(REVIS s.r.o.)	10 590,00 Kč
oprava nouzového osvětlení	(REVIS s.r.o.)	45 488,26 Kč
drobné opravy a údržba budovy		40 807,50 Kč

	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Výsledek od počátku roku</i>
Platy zaměstnanců vč. dohod a zákonných odvodů	4 636 500,00	4 634 484,00
Povinné pojistné na úrazové pojištění	43 500,00	43 398,00
Knihy, učební pomůcky a tisk	47 600,00	47 510,00
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	104 000,00	103 839,00
Nákup materiálu j.n.	685 800,00	685 741,78
Úroky vlastní	3 000,00	2 582,38
Studená voda	30 000,00	29 526,53
Teplo	132 100,00	132 066,00
Elektrická energie	158 900,00	151 082,00
Pohonné hmoty a maziva	30 100,00	30 082,39
Teplá voda	22 000,00	21 815,72
Poštovní služby	145 500,00	145 334,00
Služby telekomunikací a radiokomunikací	97 500,00	97 276,02
Služby peněžních ústavů	10 000,00	9 926,00
Nájemné	168 500,00	168 240,00
Konzultační, poradenské a právní služby	503 000,00	502 669,50
Služby školení a vzdělávání	60 500,00	60 395,31
Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	403 700,00	403 404,49
Nákup ostatních služeb	619 000,00	617 990,03
Opravy a udržování	97 000,00	96 885,76
Programové vybavení	19 500,00	19 421,00
Cestovné (tuzemské i zahraniční)	197 500,00	197 291,00
Pohoštění, potraviny	37 200,00	37 079,00
Ostatní nákupy j.n.	41 500,00	41 500,00
Věcné dary	31 900,00	31 311,00
Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	4 300,00
Úhrady sankcí jiným rozpočtům	5 500,00	5 356,00
Náhrady mezd v době nemoci	2 000,00	1 857,00
Dary obyvatelstvu	25 000,00	25 000,00
Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	330 700,00	330 625,00
	8 694 000,00	8 677 988,91

FINANČNÍ OPERACE

1. Úvěrová smlouva Komerční banka a.s.,
Smlouva č. 99017227218 ze dne 31. 3. 2017, splatnost úvěru 30. 9. 2020, měsíční splátka 976 744 Kč, úvěr bez zajištění, stav úvěru k 31. 12. 2018 je 20 511 632,00 Kč.
Zaplacené úroky za období 1-12/2018 149 642,65 Kč
2. Smlouva o kontokorentním úvěru č. 990117075493 u KB a.s., uzavřená na období do 19. 3. 2020, smluvní limit 10 mil. Kč, čerpaná částka k 31. 12. 2018 je 0,00 Kč.
Zaplacené úroky za čerpání v období 9-12/2018 4 921,56 Kč
3. Úvěrová smlouva ŠKOFIN s.r.o., Praha
smlouva č. 968829 ze dne 14. 6. 2016 na nákup osobního auta Škoda Super B v uzavřené částce 285 975 Kč (měsíční splátky 320 893 Kč, pojištění 36 480 Kč, úroková sazba 11,32%), smluvní období 7/2016 -6/2018. Stav úvěru k 31. 12. 2018 je 0,00 Kč.
Zaplacené úroky za čerpání v období 1-6/2018 2 582,38 Kč

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

PLNĚNÍ ROZPOČTU – VÝDAJOVÁ ČÁST

V rámci rozpočtu na rok 2018 byla vyčleněna na investice obce, v položce kapitálové výdaje částka 15 mil. Kč. Čerpání probíhalo průběžně dle schválených projektů a uzavřených smluv. Realizované projekty byly do rozpočtu zapojovány dle kapitol a položek v souladu s rozpočtovou skladbou a v limitu daném projektem.

Zároveň byly do rozpočtu zapojeny výdaje na investice hrazené ze schválených dotačních programů.

OD/Pa	Rozpočtové výdaje	Částka v Kč	Opatření 1-9	Plnění 12/2018
2115	Úspora energie, program 2 – životní prostředí „kotlisková dotace MSK“ občané	0,00	84 000,00	84 000,00
2212	Místní komunikace - rekonstrukce	0,00	400 000,00	383 588,74
2212	Rekonstrukce mostu Če-M02 k Tabáčkovi	0,00	276 000,00	274 200,00
2219	Chodníky podél silnice II/483 - projekty	0,00	550 000,00	524 245,77
2310	Vyhledávání a průzkum vodních zdrojů	0,00	115 000,00	113 523,00
3111	MŠ č.p. 362 - rekonstrukce zahrady	0,00	3 034 900,00	3 032 543,30
3113	ZŠ - vybavení školní jídelny (myčka nádobí)	0,00	296 970,00	296 970,00
3113	ZŠ - projekt nové využití nástavby č.p. 551	0,00	25 000,00	25 000,00
3326	Revitalizace Památníku J. Kaluse - projekt	0,00	1 965 000,00	1 919 080,06
3421	Workoutové hřiště	0,00	1 267 200,00	1 196 571,95
3631	Veřejné osvětlení - rozšíření	0,00	50 000,00	39 456,50
3634	Lokální zásobování teplem - kotelna č.p. 551	0,00	1 385 000,00	1 375 295,25
3639	Výkup pozemků - chodníky	0,00	142 000,00	140 295,00
3722	Polopodzemní kontejnery	0,00	100 000,00	60 500,00
5311	Bezpečnost a pořádek - měření rychlosti	0,00	71 900,00	71 901,00
6171	Movité věci – venkovní digitální úřední deska	0,00	174 300,00	174 233,00
XXX	Projekty a investiční akce obce 2018	15 000 000,00	0,00	0,00
		15 000 000,00	9 937 272,00	9 711 405,57

5. MAJETEK OBCE

Vymezení pojmu -Dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož ocenění převyšuje 40.000,- Kč a jeho doba použitelnosti je delší než 1 rok, dále pozemky a stavby bez ohledu na výši ocenění a použitelnosti. Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek, jehož ocenění převyšuje 60.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok.

Účtování a evidence majetku - je prováděno v souladu se zákonem č. 563/91 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ČÚS č. 701 až 708 a zákonem 586/92 Sb. o daních z příjmů. Účtová směrnice obce je vytvořena dle přílohy č. 7 vyhlášky 410/2009 Sb., přičemž k jednotlivým majetkovým účtům je dále vytvořena analytická evidence /účtový rozvrh obce/.

Oceňování majetku - nakupovaný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, vedlejší pořizovací náklady (dopravné, odměny za poradenské služby, odvody za odnětí zemědělské půdy, přípravné práce, správní poplatky, clo, provize, pojistné aj.). Oceňování majetku vytvořeného ve vlastní režii se nevyskytuje. Opravné položky k majetku nebyly tvořeny. Účtování zásob je prováděno způsobem B evidence zásob. Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou (stejně jako DHIM), oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii se nevyskytuje.

Odpisování -je prováděno v souladu s ustanovením §36 zákona 563/91 Sb., o účetnictví a Českého účetního standardu č. 708.

AKTIVA	Částka v Kč	PASIVA	Částka v Kč
Stálá aktiva – dlouhodobý majetek	545 833 185,71	Vlastní kapitál	461 380 598,03
Oběžná aktiva – krátkodobý majetek	23 058 894,23	Cizí zdroje	107 066 061,91
<i>Z toho pohledávky</i>	7 229 952,82	<i>Z toho dlouhodobé</i>	97 456 073,70
<i>Z toho finanční majetek</i>	14 845 170,72	<i>Z toho krátkodobé</i>	9 609 988,21
Aktiva celkem	568 446 659,94	Pasiva celkem	568 446 659,94

Dlouhodobý majetek

	Název položky	Stav v účetnictví brutto	Stav dle inventarizace
I.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	586 363,90	586 363,90
	Ocenitelná práva	418 775,00	418 775,00
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	167 588,90	167 588,90
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
II.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	709 750 744,15	709 750 744,15
	Pozemky	18 969 089,33	18 969 089,33
	Umělecká díla a předměty	192 620,10	192 620,10
	Stavby	616 826 238,87	616 826 238,87
	Samostatné movité věci a soubory	40 996 066,92	40 996 066,92
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 363 009,46	10 363 009,46
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	22 334 119,47	22 334 119,47
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek	69 600,00	69 600,00
III.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	29 625,00	29 625,00

- Z toho dlouhodobý majetek

INVENTARIZACE MAJETKU K 31.12.2018			
Kultura pozemku	Stav k 1.1. 2018	Rozdíl	Stav k 31.12. 2018
Budovy bytové	193.376.859,35		193.376.859,35
Budovy pro službu	205.325.585,05	- 142 800,00	205.182.785,05
Jiné nebytové	10.187.216,04		10.187.216,04
Komunikace, mosty	57.069.941,20	9 332 095,37	66.402.036,57
Veřejné osvětlení	8.786.002,41	4 571 392,73	13.357.395,14
Inženýrské sítě	90.701.945,35	2 832 964,10	93.534.909,45
Ostatní stavby	51.378.689,47	2 207 841,14	53.586.530,61
Celkem	616.826.238,87	18.801.493,34	635.627.732,21

Nově pořízený majetek

Datum	Dodavatel	Majetek	cena
8.1.2018	Lesostavby FM a.s.	VO - 17 stožárů, úsek Sruby-přejezd ČD před BRC	1 076 972,88
23.7.2018	TS Čeladná s.r.o.	Rozšíření VO u Moryse - 2 stožáry, délka 200 m	39 507,00
20.7.2018	CERE Invest Park	Dešťová a splašková kanalizace „Park Residence“	2,00
18.5.2018	QLine a.s.	Telemetrie pro ATD horní a dolní Smrček (Pros)	113 523,00
17.8.2018	Install CZ s.r.o.	MK 9c na pozemku 3066/1 (Heinz – Vítkov)	258 023,74
13.8.2018	Lesostavby FM a.s.	Chodník II/483 - II. etapa	15 416 813,99
1.12.2018	Nalezená stavba	Budova čističky odpadních vod Dejmon	225 510,00
5.9.2018	Ing. Turek	Most ČE-M02 Tabáček	359 005,80
9.10.2018	REVIS elektro s.r.o.	Oplocení výška 4 m	167 256,82
14.12.2018	REVIS elektro s.r.o.	Oplocení 2 m	267 758,55
22.10.2018	REVIS elektro s.r.o.	Spádová betonová deska pro hrací prvky	218 578,16
26.11.2018	REVIS elektro s.r.o.	Osvětlení areálu - stožárové svítidla	83 732,00
20.11.2018	Street Workout	Cvičební prvky 8 ks vč. dopadové plochy	686 464,00

22.5.2018	Adam Kopřiva	Zábradlí na propustku MK 18b (nad Nádražím)	31 145,40
-----------	--------------	---	-----------

- Z toho pozemky

INVENTARIZACE POZEMKŮ K 31. 12. 2018			
Kultura pozemku	Stav k 1. 1. 2018	Rozdíl	Stav k 31. 12. 2018
Ostatní plocha	6.318.594,60	+ 30 584,80	6.349.178,40
Travní porost	7.022.858,21	+ 56 817,50	7.079.675,71
Zahrada	2.368.557,50	+ 3 270,85	2.371.828,35
Lesní pozemky	575.974,64		575.974,64
Zastavěná plocha	1.583. 985,88		1.583. 985,88
Vodní plocha	55.474,50	+ 37 000,00	92.474,50
Orná půda	1.043.644,00	+ 113,85	1.043.757,85
Celkem	18.969.089,33	127 787,00	19.096.875,33

- Z toho dlouhodobý drobný majetek

Organizace	DHM	DNM	OEHM	OENM	Zboží	Materiál
Sbor dobrovolných hasičů	1 566 814,3	0,0	334 110,9	0,0	0,0	0,0
Tělocvična č.p.551	958 778,2	0,0	154 940,3	0,0	0,0	0,0
Školní kuchyň	179 214,0	0,0	46 086,6	0,0	0,0	0,0
Odpady	1 585 757,9	24 200,0	57 651,0	0,0	0,0	16 432,9
Hřbitov	181 002,3	0,0	13 443,9	0,0	0,0	0,0
Památník JK	44 844,0	0,0	56 681,0	0,0	35 641,0	0,0
Kabiny SK	207 186,0	0,0	8 005,0	0,0	0,0	0,0
Čistírna odpadních vod	64 575,8	0,0	15 880,0	0,0	0,0	0,0
Obecní úřad	2 725 185,1	98 168,9	122 350,1	20 395,0	644 482,2	123 655,6
MŠ č.p. 362 Krteček	61 384,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bytové domy	172 287,0	0,0	18 861,0	0,0	0,0	0,0
Cimbálová muzika	42 000,0	0,0	6 135,0	0,0	0,0	0,0
Hřiště ZŠ	301 524,0	0,0	5 520,0	0,0	0,0	0,0
Komunální služby	1 162 923,8	0,0	97 048,1	0,0	16 889,0	0,0
MŠ Beruška	318 126,4	0,0	226 479,6	0,0	0,0	0,0
DPS	58 709,9	0,0	103 942,0	0,0	0,0	0,0
Kompostárna	76 667,0	0,0	1 670,0	0,0	0,0	0,0
č.p. 670 - RD	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40 000,0
Knihovna a IC	707 750,1	45 220,0	50 050,8	6 864,0	106 670,0	0,0
Celkem	10 414 729,8	167 588,9	1 318 855,2	27 259,0	803 682,2	180 088,5
Věcné břemena	98 425,5					
	<u>10 513 155,3</u>					

NEDOKONČENÉ INVESTICE

- Chodníky podél silnice II/483 v obci Čeladná
b/ chodníky dle jednotlivých úseků 444 614,90 Kč
- Revitalizace a plynofikace budovy Památníku J. Kaluse 2 465 435,87 Kč
- Budova č.p. 551 – stavební úpravy půdního prostoru ZŠ 998 832,20 Kč
- Mateřská škola č.p. 362 – projekt zahrady 6 623 087,17 Kč
- Místní komunikace 522 277,60 Kč
- Projekty a zálohy (oplocení, veřejné osvětlení) 163 005,00 Kč
- Vodovodní řád - lokalita „Hamry“, „Velké břehy“ 25 457,00 Kč
- Kotelna č.p. 551 1 344 667,96 Kč

9.	Výkup pozemky	14 399,00 Kč
10.	Polopodzemní kontejnery lokalita „komín a Skalka č.p. 722“	196 274,10 Kč

ZÁSTAVNÍ PRÁVO A VĚCNÁ BŘEMENA NA MAJETKU OBCE

Č.p. 1 – Radnice ČEZ Distribuce a.s. – věcné břemeno bezúplatné ze dne 25. 2. 2002
 Č.p. 551 - ZŠ s byty Okresní úřad FM – pohledávka do výše 5 440 000 Kč – dotační titul
 ČEZ Distribuce a.s. – věcné břemeno úplatné ze dne 21. 4. 2010

OBĚŽNÁ AKTIVA OBCE ČELADNÁ

Stav v účetnictví brutto	Hodnota v Kč	Stav v účetnictví brutto	Hodnota v Kč
Krátkodobé pohledávky	6 784 532,82	Krátkodobé závazky	9 609 988,21
Odběratelé	1 257 792,00	Dodavatelé	3 660 658,61
Krátkodobé poskytnuté zálohy	429 887,25	Krátkodobé přijaté zálohy	3 111 545,00
Pohledávky z hlavní činnosti	974 564,00	Zaměstnanci	532 481,00
Krátkodobé zálohy na transfery	560 341,92	Zúčtování s OSSZ a ZP	280 161,00
Daň z přidané hodnoty	0,00	Jiné přímé daně, DPH	868 569,00
Pohledávky za zaměstnanci	5 236,00	Přijaté zálohy na transfery	125 023,50
Pohledávky za vybranými instituce	3 048,00	Krátkodobé úvěry	0,00
Náklady příštích období	38 620,00	Výnosy příštích období	4 000,00
Dohadné účty aktivní	626 123,42	Dohadné účty pasivní	1 012 506,66
Ostatní krátkodobé pohledávky	2 888 920,23	Ostatní krátkodobé závazky	15 043,44

Rozpis inventury vybraných účtů k 31. 12. 2018:

Evidované nedoplatky jsou převážně za občany obce a vznikají z místních poplatků dle obecně závazné vyhlášky, dále nájemních a ostatních smluv na dodávky prací a služeb. Ke všem pohledávkám jsou tvořeny opravné položky. Pohledávky po splatnosti jsou urgovány, u vyšších částek předány k právnímu vymáhání.

311 – Odběratelé	Čistička odpadních vod	516 848 Kč
	Bytové hospodářství	363 868 Kč
	Nebytové prostory	254 468 Kč
	Sportovní hala	88 913 Kč
	Práce a služby Sboru dobrovolných hasičů	59 350 Kč
	Přeúčtování energií, služeb	45 279 Kč
	Prodej zboží – číslo popisné	1 640 Kč
	Věcná břemena	28 980 Kč

315 – Pohledávky z hlavní činnosti	Poplatky dle místní vyhlášky (odpady, pes)	530 044 Kč
	Separovaný odpad (EKO-KOM)	82 651 Kč
	Náhrady – pohřebné, přestupky, pokuty	8 000 Kč
	Správní poplatek stavební	4 000 Kč
	Příspěvek na infrastrukturu - splátky	652 600 Kč
	Hrobová místa	8 100 Kč
	Rekreační a pobytový poplatek	23 960 Kč

MONITORING ZADLUŽENÍ OBCE ČELADNÁ VČ. ZŘÍZENÝCH PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Monitoring zadlužení vychází z poměru cizích zdrojů vůči celkovým aktivům ÚSC.

Číslo	Ukazatel	ČSÚ	Částka v tis. Kč
1	Počet obyvatel obce	Finanční výkaz FIN 2-12 M	2 783
2	Příjem celkem (po konsolidaci)	Finanční výkaz FIN 2-12 M	77 998
3	Úroky	Finanční výkaz FIN 2-12 M	157

4	Uhrazené splátky půjčených prostředků	Součet sloupců 3 a 4	11 799
5	Dluhová služba celkem	Podíl sloupce 4 a 2	11 343
6	Ukazatel Dluhové služby (v %)		0,15
7	Aktiva celkem	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ - NETTO"	571 198
8	Cizí zdroje	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ - NETTO"	107 844
9	Stav na bankovních účtech celkem	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ - NETTO"	14 546
10	Úvěry a komunální dluhopisy	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ - NETTO"	20 512
11	PNFV a ostatní dluhy	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ - NETTO"	0,00
12	Zadluženost celkem	Součet sloupců 10 a 11	20 512
13	Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%)	Podíl sloupce 8 a 7	0,19
14	Podíl zadlužnosti na cizích zdrojích (%)	Podíl sloupce 12 a 8	0,19
15	Cizí zdroje na 1 obyvatele	Podíl sloupce 8 a 1	38,75
16	Oběžná aktiva	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ - NETTO"	24 093
17	Krátkodobé závazky	Rozvaha "BĚŽNÉ OBDOBÍ"	10 388
18	Celková likvidita	Podíl sloupce 16 a 17	2,32
19	Daňová výtěžnost na jednoho obyvatele	Třída 1 – daně (50 942,4 tis. Kč)	18,30

6. FINANCOVÁNÍ ROZPOČTU - TŘÍDA 8

STAVY BANKOVNÍCH ÚČTŮ

BANKA	STAV K 1. 1. 2018	STAV K 31. 12. 2018
Komerční banka a.s.	5 924 973,27	5 929 034,27
Česká spořitelna a.s.	484 020,48	435 814,57
Česká národní banka a.s.	1 360 950,81	2 733 454,81
Raiffeisen bank a.s.	3 165 503,32	4 144 715,24
Sociální fond obce		101 441,11
	10 935 447,88	13 344 460,00

Stav účtů k 1. 1. 2018 v Kč A	Příjmy obce (třída 1-4) v Kč B	Výdaje obce (třída 5-6) v Kč C	Stav účtů 31. 12. 2018 v Kč D
10 935 447,88	77 998 297,15	63 793 555,84	+ 13 344 460,00 (A+B-C)
Dlouhodobé úvěry, jistiny	0,00	11 798 568,86	
Krátkodobé úvěry	0,00	215,03	
Termínovaný vklad	0,00	0,00	
Nerealizované kurzové rozdíly	3 054,70	0,00	
Součty	78 001 351,85	75 592 339,73	+ 2 409 012,12 (A+B-C)

Hospodaření obce za rok 2018 skončilo finanční rezervou odpovídající zůstatku bankovních účtů.

7. KONTROLNÍ UKAZATELE MINISTERSTVA FINANCÍ

A/ DLUHOVÁ SLUŽBA

Číslo řádku	Název položky	Odkaz na rozpočtovou skladbu	Částka v tis. Kč
1	daňové příjmy (po konsolidaci)	třída 1	53.510,74
2	nedaňové příjmy (po konsolidaci)	třída 2	11.551,56
3	přijaté dotace – finanční vztah	položka 4112 + 4212	1.394,70
4	dluhová základna	ř. 1 + ř. 2 + ř. 3	66.457,00

5	Úroky	položka 5141	157,15
6	splátky jistin a dluhopisů	položky 8xx2 a 8xx4	11.798,57
7	splátky leasingu	položka 5178	0,00
8	dluhová služba	ř. 5 + ř. 6 + ř. 7	11.955,72
9	UKAZATEL DLUHOVÉ SLUŽBY	ř. 8 děleno ř. 4	0,18

Výpočet položky č. 6: - splátka dlouhodobého úvěru u KB a.s. položka 8124 - 11 720, 93 Kč, Škofin – úvěr na auto - 77,64 tis. Kč

Regulaci zadlužení obcí zajišťuje Ministerstvo financí pomocí „ukazatelé dluhové služby“, koeficient by neměl překročit 30%. V průběhu let dluhové zatížení obce klesá a zadluženost obce se postupně snižuje.
Koeficient roku 2018 je stejný jako v roce předchozím tj. 18 %.

B/ ROZPOČTOVÁ ODPOVĚDNOST

Zákon č. 23/2017 Sb., o rozpočtové odpovědnosti v § 17 nově stanoví pro hospodaření územních samosprávních celků tzv. "fiskální pravidlo":

1. výše dluhu ÚSC nesmí být vyšší než 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (limit průměrného příjmu)
2. je-li dluh nižší než limit průměrného příjmu - ÚSC nemá žádné povinnosti k snížení dluhu
3. je-li dluh vyšší než limit průměrného příjmu - musí ÚSC v následujícím kalendářním roce snížit svůj dluh alespoň o 5% z částky převyšující limit průměrného příjmu (tj. 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky)
4. nesníží-li ÚSC svůj dluh alespoň o 5% a současně je jeho dluh nadále vyšší než 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky může Ministerstvo financí pozastavit převod daňových příjmů na účet ÚSC

Výpočet „Rozpočtová odpovědnost“ obce Čeladná:

Ukazatel	Rok	Částka v tis. Kč
Příjem v roce n	2018	77 998
Příjem v roce n-1	2017	73 110
Příjem v roce n-2	2016	77 231
Příjem v roce n-3	2015	60 703
Průměr příjmů za poslední 4 roky	---	72 260
účet 281 - Krátkodobé úvěry	2018	0
účet 451 - Dlouhodobé úvěry - dluh celkem	2018	20 512
Podíl dluhu k průměru příjmů	---	28 %
5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky		---

8. PENĚŽNÍ FONDY OBCE

SOCIÁLNÍ FOND - zřízený dle ustanovení písm. c) odst. 2, § 84 zákona 128/2000 Sb..

Počet zaměstnanců, kteří tvoří a čerpají sociální fond obce: 20

Bankovní účet: RB a.s., číslo 105 500 4126/5500

Stav účtu k 1. 1.2018 13 605,31 Kč

Příjmy:

Příděl 4 % z objemu mzdových prostředků 343 220,80 Kč

Převody - vyúčtování rok 2017 - 630,00 Kč

Výdaje:

Příspěvek na stravné (15 Kč/oběd):	71 845,00 Kč
Příspěvek na ozdravné pobity, dovolené:	162 000,00 Kč
Pracovní výročí:	0,00 Kč
Životní výročí:	13 500,00 Kč
Bankovní poplatky za vedení účtu:	2 910,00 Kč
<u>Stav účtu k 31.12.2018</u>	<u>101 441,11 Kč</u>
Převody 2019 (tvorba fondu 12/2018)	4 500,00 Kč
STAV SOCIÁLNÍHO FONDU K 31.12.2018	105 941,11 KČ

9. HLAVNÍ ČINNOST OBCE

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

50 - Spotřebované nákupy	3 227 051,83	60 - Výnosy z vlastních výkonů a zboží	10 016 953,06
51 - Služby	19 132 197,82	64 - Ostatní výnosy	133 016,98
52 - Osobní náklady	12 407 881,81	66 - Finanční výnosy	10 417,55
53 - Daně a poplatky	8 655,00	67 - Výnosy z nároků na prostředky SR	7 392 229,37
54 - Ostatní náklady	1 171 573,08	68 - Výnosy z daní a poplatků	51 292 958,60
55 - Odpisy, rezervy, opravné položky	11 078 468,47		
56 - Finanční náklady	146 969,46		
57 - Náklady na nároky na prostředky ÚSC	10 478 206,62		
59 - Daň z příjmů	570,00		
Náklady	57 651 574,09	Výnosy	68 845 575,56
Výsledek hospodaření běžného úč. období	11 194 001,47		

Třída 50 materiál – spotřebované energie (voda, elektřina, plyn) 1 206 tis. Kč, materiál (kancelářské potřeby, hygienické potřeby, materiál na opravy a údržbu, nákup knih, pohonné hmoty) 1 873 tis. Kč, zboží k prodeji 148 tis. Kč.

Třída 51 služby - opravy majetku obce 6 728 tis. Kč, nakupované služby (likvidace odpadů, údržba cest, poradenské a právní služby, zajištění provozu a úklidu, hovorné, internet) 12 154 tis. Kč, ostatní (cestovné, reprezentace) 250 tis. Kč.

Třída 52 osobní náklady – mzdové náklady vč. zákonných odvodů, pojištění odpovědnosti zaměstnavatele, sociální fond obce.

Třída 53 daně a poplatky – dálniční známky, vklady na katastrální úřad, kolky a soudní poplatky, mýtné.

Třída 54 ostatní náklady – pojištění majetku obce, havarijní pojištění, věcné dary a poukazy (plesy, zpravodaj, sbor pro občanské záležitosti), technické zhodnocení majetku do 40 tis. Kč, vyúčtování předchozích let, ostatní náklady (odpis pohledávek do nákladů, náhrady řízení)

Třída 55 odpisy, opravné položky – Třída obsahuje vypočtené odpisy majetku obce dle ČUS 708 a opravné položky k pohledávkám.

Třída 56 finanční náklady – Úroky z uzavřených úvěrových smluv za 1-12/2018.

Třída 57 finanční náklady

Fyzické osoby - občané	
příspěvky ZUŠ FnO - rodiče	22 000,00
dary SDH - výjezdová skupina	233 689,00
ekologické topení	133 000,00
sociální dávky – pohřebné	125 000,00
jednorázová sociální dávka	6 700,00
občané - občerstvení akce obce	70 855,00
obědy sociálně slabí, hosté, dary	14 598,00

Smlouvy o příspěvku na údržbu nemovitosti	1 395 995,00
	<u>2 001 837,00</u>
<u>spolky obcí, sdružení obcí</u>	
Svaz knihovníků Praha	1 100,00
Svaz měst a obcí	7 130,20
Zájmové sdružení Frýdlantsko-Beskydy z.s.	82 170,00
Projekt příhraniční spolupráce Frýdlant n.O.	21 235,50
KÚ MSK Ostrava - obslužnost ČSAD	12 041,92
	<u>123 677,62</u>
<u>vlastní příspěvkové organizace</u>	
Neinvestiční příspěvek zřizovatele - základní škola, mateřské školy	<u>6 323 200,00</u>
<u>dary a příspěvky právnickým osobám</u>	
Příspěvek na chod zdravotnických zařízení v obci	<u>70 680,00</u>
<u>spolky, neziskové organizace</u>	
Veřejnoprávní smlouvy, darovací smlouvy	<u>1 747 712,00</u>
<u>podnikatelské společnosti</u>	
ČSAD F-M , dopravní obslužnost	<u>213 300,00</u>

Třída 59 daň z příjmů obce – Územně samosprávné celky mají ve zdaňování daní z příjmů právnických osob speciální postavení, neodvádějí vypočtenou daň finančnímu úřadu, daň z příjmů je obcí vyčíslena a proúčtována v rámci rozpočtu obce v příjmech a výdajích.

Třída 64 ostatní výnosy – přijaté pokuty dle rozhodnutí správních orgánů, odvod příspěvkových organizací, odměny na třídění odpadů, výnosy z prodeje materiálu, výnos z vyřazených pohledávek

Třída 67 prostředky SR – výnosy z přijatých neinvestičních dotací a darů, vč. rozpuštěné částky podílu transferů připadajících na odpisy majetku obdržené obcí v předchozích obdobích

SR - příspěvek na výkon veřejné správy MSK OV

12 měsíčních splátek 116 225 Kč 1 394 700,00

Dary neinvestiční - kultura, obec

PLES 2018 205 000,00

Dotační prostředky - neinvestiční

Volby "zastupitelstvo obce" 73 436,00

KÚ MSK -vybavenost SDH - zásahy mimo obec 5 392,00

Nadační fond ČEZ - Ladná Čeladná 50 000,00

zmařená investice - projekt Společenský areál 700 000,00

volby "Prezident ČR" 59 720,50

888 548,50

transfery na INV - rozpuštění do výnosů

poměr roku 2018 - dle odpisu v knize majetku 4 903 980,87

10. EKONOMICKÁ ČINNOST OBCE

Na základě živnostenského oprávnění ze dne 1. 5. 2000, ve smyslu § 6 zákona 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech má obec zřízenou podnikatelskou činnost. Předmět byl vymezen a schválen

radou obce v roce 2004, v současné době je předmětem hospodářské činnosti provozování čističky odpadních vod. Dle zákona č. 250/2000 Sb., je hospodářská činnost obcí vedena mimo rozpočet. V oblasti rozpočtovaného procesu je pro hospodářskou činnost sestavován vlastní rozpočet /kalkulace ceny stočného/, kdy tato je zveřejňována a vyhlašována pro daný kalendářní rok na stránkách obce Čeladná a také předkládána Zastupitelstvu obce Čeladná na vědomí. Plán hospodářské činnosti v oblasti nákladů a výnosů a toku hotovosti může mít vliv na rozpočet hlavní činnosti a to v položce 4131, tj. kdy jsou zapojené volné finanční prostředky do rozpočtu obce, tzn., že dochází k dotování okruhu hlavní činnosti, které podléhá povinnosti schválení rozpočtu popř. rozpočtových změn, v případě kdy se liší vývoj od plánu. Plán toku hotovosti v HČ je jen vnitřní záležitosti, předpisy pro obce žádné povinnosti zde neukládají.

Účetní evidenci sledujeme odděleně, tj. mimo rozpočtovou skladbu. Dle § 36 zákona 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích předkládáme každoročně celkové vyúčtování všech položek výpočtu ceny stočného Ministerstvu zemědělství ČR a na vědomí KÚ MSK Ostrava.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

50 - Spotřebované nákupy	503 512,98	60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 758 506,87
51 - Služby	630 353,66	64 - Ostatní výnosy	23 092,00
52 - Osobní náklady	515 023,00	66 - Finanční výnosy	271,32
53 - Daně a poplatky	22 705,00	67 - Výnosy z nároků na prostředky SR	0,00
54 - Ostatní náklady	34 000,00	68 - Výnosy z daní a poplatků	0,00
55 - Odpisy, rezervy, opravné položky	1 865 820,80		
56 - Finanční náklady	0,00		
57 - Náklady na nároky na prostředky ÚSC	0,00		
59 - Daň z příjmů	0,00		
Náklady	3 571 415,44	Výnosy	3 781 870,19
Výsledek hospodaření běžného úč. období	210 454,75		

Třída 50 spotřebované nákupy – spotřebovaná elektrická energie, studená voda, materiál na opravy a údržbu.

Třída 51 služby – likvidace a vývoz kalů, rozbor vody, monitoring kanalizace, opisy stavů, telefon, revize a čištění revizních šachet splaškové kanalizace.

V období 11/2017 – 11/2018 byl průtok odpadních a dešťových vod dle měření pracovníků čistírny odpadních vod 191 389 m³. Fakturovaná odpadní voda srážková 1 079 m³, fakturovaná voda odpadní cca 105 tis. m³, vývoz kalů ze septiků a žump 140 m³.

Celková pohledávka na stočném k 31.12.2018 je ve výši 516 848 Kč, z čehož vystavené faktury v závěru roku 2018 se splatnosti spadající do roku 2019 jsou ve výši 267 762 Kč, ostatní pohledávky po splatnosti jsou evidovány v účetnictví, popř. předány k vymáhání.

Do rozpočtu obce byly v roce 2018 zapojené volné finanční prostředky ve výši 2 000 000,00 Kč.

Stav účtu hospodářské činnosti 86-5722540247/0100 KB a.s. 1 499 159,28 Kč

Čeladná:

8. února 2019

Vypracovala:

Markéta Pastorková

lachh

Schválil:

Pavol Lukša

Pavol Lukša

Vyvěšeno: 11. Března 2019

Projednáno finančním výborem: 27.2.2019

Obec Čeladná
739 12 Čeladná č. I
IČO: 00296571 -2-
DIČ: CZ00296571

Zápis č. 1

Z jednání: Finančního výboru zastupitelstva obce Čeladná

Datum jednání: 27. 2. 2019

Přítomní: Radka Blažková, Josef Oršulík, Hana Strausová, Irena Štefková členové FV
Pavel Mikeska, předseda FV
Hosté: hlavní účetní OÚ Čeladná pí. Markéta Pastorková
Omluvení:

Jednání zahájeno: v 15:30 hod v zasedací místnosti OU Čeladná za přítomnosti 5 členů výboru,
tj. nadpoloviční většiny.

Body programu jednání:

P.Mikeska přivítal přítomné a seznámil je s body programu jednání.

1. Stanovisko finančního výboru k „Příloze závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1.1. 2018 – 31.12. 2018“
2. Různé

Návrh usnesení:

FV obce Čeladná schvaluje program 1 zasedání. Hlasování.

Přítomno: 5

Pro: 5

Proti: 0

Zdržel se: 0

Usnesení bylo přijato.

Jednání:

1. Stanovisko finančního výboru k „Příloze závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1.1. 2018 – 31.12. 2018“

V návaznosti na prováděcí směrnici obce Čeladná k vyhlášce č.220/2013 Sb., o schvalování účetní závěrky obce Čeladná, vydanou Radou obce Čeladná usnesením č. 48 ze dne 4.12.2013 bod IV., bylo provedeno projednání předložených podkladů „Přílohy závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1.1. 2018 – 31.12. 2018“.

- Projednání „Přílohy závěrečného účtu obce Čeladná“ se týkalo oblasti kontrolních součtů, včené srozumitelnosti, které byly se zpracovatelkou, hlavní účetní OÚ Čeladná pí. Pastorkovou konzultovány.

Příjmy obce (třída 1-4) 77 998 297,15 Kč

Výdaje obce (třída 5-6) 63 793 555 ,84 Kč

Financování (tř.8) 14 204 741,31 Kč

- Dlouhodobý úvěr KB a.s., smlouva č.99017227218 k 31.12. 2018 je ve výši 20 511 632,- Kč.

Z projednání je bliže okomentováno "Odpadové hospodářství".

Tříděný odpad - množství posbíraného odpadu v roce 2018:

- sklo 54,90 tun (44,24 tun v roce 2016)
- plasty 50,19 tun (38,98 tun v roce 2016)
- papír 34,68 tun (28,24 tun v roce 2016)

- Směsný komunální odpad přehled srovnání směsného komunálního odpadu za posledních 5 let:

Rok 2014	1 042,9 tun	Rok 2015	924,7 tun	Rok 2016	921,4 tun
Rok 2017	1 016,3 tun	V roce 2018 pak	1 041,0 tun		

BANKA	STAV K 1.1. 2018	STAV K 31.12. 2018
Komerční banka a.s.	5 924 973,27	5 929 034,27
Česká spořitelna a.s.	484 020,48	435 814,57
Česká národní banka a.s.	1 360 950,81	2 733 454,81
Raiffeisen bank a.s.	3 165 503,32	4 144 715,24
Sociální fond obce		101 441,11
	10 935 447,88	13 344 460,00

- Vypočtený ukazatel dluhové služby má hodnotu 0,18. Regulační zadlužení obcí zjišťuje Ministerstvo financí pomocí „ukazatele dluhové služby“, kdy tento by neměl překročit 30 procentních bodů.
 - Stav účtu hospodářské činnosti 86-5722540247/0100 KB a.s. 1 499 159,28 Kč
 - Textový materiál „Příloha závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1.1.2018 - 31.12.2018“ prezentuje textovou část doplněnou o grafické znázornění tabulkových hodnot a je dostatečně obsáhlý na to, aby vypovíděl o stavu majetku a peněžních toků se kterými obec Čeladná hospodaří.

2. Různé.

Vzájemná informovanost o stavu provedených kontrol pokladen dle plánu finančního výboru.

Závěr - Návrh usnesení:

Členové finančního výboru souhlasí s předloženým podkladem, který je součástí účetní závěrky za rok 2018 „Přílohou závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1.1.2018 – 31.12.2018“ a vyslovují doporučení členům obecního zastupitelstva obce Čeladná k jejímu schválení.

Podle členů finančního výboru dává předložený podklad věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Jednání FV bylo ukončeno v 17:10 hod.

dne 27.2.2019

Zpracoval: Mikeska Pavel Ing. podpis: *Mikeska*

**Protokol o projednání podkladů k účetní závěrce členy finančního výboru
zřízeného při Obci Čeladná**

v návaznosti k VYHLÁŠCE Č. 220/2013 Sb., o schvalování účetní závěrky

Identifikace schvalované účetní závěrky:

Účetní závěrka k 31.12.2018

Za účetní jednotku: Obec Čeladná, sídlem Čeladná č.p. 1, 739 12 Čeladná
IČO: 00296571

Datum projednání účetní závěrky: 27.02.2019

Identifikace osob:

Členové finančního výboru zřízeného při Obci Čeladná ve složení členů k datu 27.02.2019

Výrok o projednání podkladů k účetní závěrce:

Členové finančního výboru souhlasí s předloženými podklady, které jsou součástí účetní závěrky za rok 2018 „Přílohou závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1. 1. 2018 – 31.12. 2018“ a vyslovují doporučení členům obecního zastupitelstva obce Čeladná k jejímu schválení.

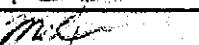
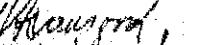
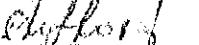
Doplňující text:

V návaznosti na prováděcí směrnici obce Čeladná k vyhlášce č.220/2013 Sb., o schvalování účetní závěrky obce Čeladná, vydanou Radou obce Čeladná usnesením č. 48 ze dne 4.12.2013 bod IV., bylo provedeno projednání předložených podkladů „Přílohy závěrečného účtu obce Čeladná zpracovaného za období 1.1. 2018 – 31.12. 2018“.

Předložený podklad prezentuje textovou část doplněnou o grafické znázornění tabulkových hodnot a je dostatečně obsáhlý na to, aby vypověděl o stavu majetku a peněžních toků, se kterými obec Čeladná hospodaří.

Podle členů finančního výboru dává předložený podklad věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Jméno a příjmení /členů finančního výboru/

1.	RADKA BLAŽKOVÁ	
2.	ING. PAVEL MIKESKA	
3.	JOSEF ORŠULÍK	
4.	HANA STRAUSOVÁ	
5.	IRENA ŠTEFKOVÁ	

PREZENČNÍ LISTINA - SCHŮZKY FINANČNÍHO VÝBORU

Příjmení, jméno, titul	Datum	Datum	Datum	Datum	Datum
pí Blažková Radka	24.2.2019				
p.Mikeska Pavel Ing.					
p.Oršulík Josef					
p.Strausová Hana					
pí Štefková Irena					