

Zveřejněno na úřední desce:

v písemné podobě dne: 17.05.2017

v elektronické podobě dne: 17.05.2017

Sejmuto z úřední desky:

v písemné podobě dne:

v elektronické podobě dne:

Závěrečný účet Obce Bezděkov za rok 2016- NÁVRH

Rozpočet Obce Bezděkov na rok 2016 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravujícími financování obcí.

V závěrečném účtu obce jsou obsaženy údaje plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění podle rozpočtové skladby a údaje o dalších finančních operacích.

Návrh rozpočtu byl zveřejněn 15.11.2015 až 01.12.2015. Rozpočet na rok 2016 byl schválen zastupitelstvem obce č. 11/2015 dne 01.12.2015, usnesením č. 103/2015 jako schodkový.

V průběhu roku byl upraven rozpočtovými opatřeními zastupitelstva obce a rady obce. V radě obce a zastupitelstvu obce bylo schváleno 10 rozpočtových změn.

Hospodářskou činnost Obec Bezděkov neprovádí.

Nedílnou součástí závěrečného účtu obce je **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Bezděkov za rok 2016**. Přezkoumání vykonaly pracovnice ekonomického odboru oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly Krajského úřadu Plzeňského kraje Jitka Voldřichová a Zoja Šťastná na základě žádosti obce Bezděkov ze dne 14.4.2016. Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílní kontrola hospodaření byla provedena ve dnech 28.11.2016 a 29.11.2016. Závěrečné přezkoumání hospodaření se uskutečnilo dne 10. dubna 2017 na Obecním úřadě Bezděkov. Kontrolorka pověřená řízením přezkoumání byla Jitka Voldřichová a kontrolorka Zoja Šťastná. Přezkoumané písemnosti byly z období: 1.1.2016 - 31.12.2016.

Závěr zprávy: nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst.3 písm. a) zákona č., 420/2004 Sb.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 tvoří přílohu závěrečného účtu a je k nahlédnutí u starosty obce.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze a jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Bezděkově (výkaz Fin 2-12M)

1. Finanční vypořádání a finanční situace obce k 31.12.2016:

v tis.Kč	rozpočet schválený	rozpočet upravený	skutečnost k 31.12.2016
Třída 1 – daňové příjmy	9.407,70	11.485,82	11.488,80
Třída 2 – nedaňové příjmy	1.640,85	2.709,74	2.717,72
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,00	23,95	23,95
Třída 4 - přijaté transféry	1.603,24	3.933,18	3.933,18
Příjmy celkem	12.651,79	18.152,69	18.163,65
Třída 5 – běžné výdaje	9.746,01	9.740,01	8.874,22
Třída 6 – kapitálové výdaje	5.516,00	1.902,66	1.859,46
Výdaje celkem	14.959,01	11.642,67	10.733,68
Saldo: příjmy-výdaje	- 2.307,22	6.510,01	7.429,97

Zůstatek pokladní hotovosti:

0 Kč

Zůstatek na běžném účtu:

Komerční banka 3926-351/0100	13.125.647,43 Kč
Komerční banka 107-7959920247/0100	5.013.098,68 Kč
ČMZR banka a.s. 65 8570 0105/4300	18.163,69 Kč
ČNB 94-4419351/0710	1.915.506,23 Kč
Celkem	20.072.416,03 Kč

Zůstatek na účtu sociál. fondu:

Komerční banka 78-2760530257/0100	4.061,31 Kč
---	--------------------

Zůstatek úvěrového účtu:

ČMZR banka OP 2007-5282-MA	- 844.127,96 Kč
----------------------------------	------------------------

Podílové listy:

Invest.kapitálová společnost KB, as.:

IKS Krátkodobé dluhopisy

Počet podílových listů	2.065.818
Hodnota 1 PL	1,6395 k 31.12.2016
Celkem podílové listy – hodnota	3.386.908,61 Kč

KB Peněžní trh

Počet podílových listů	184.793
Hodnota 1 PL	1,0659 k 31.12.2016
Celkem podílové listy – hodnota	196.970,86 Kč

Akcie:

Česká spořitelna100 CZK700 ks	
Celkem	70.000,- Kč

2. Oblast příjmů rozpočtového hospodaření obce v r. 2016 zahrnuje:**Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:**

U přijatých účelových dotací do rozpočtu obce Bezděkov, které nejsou označeny ÚZ, nebyla povinnost označit je účelovým znakem. Veškeré dotace byly řádně vyúčtovány a použity na stanovený účel.

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání:

- Pol 4111 – neinvestiční přijaté transféry ze st. rozpočtu na volby do Senátu a zastup. Kraje pod ÚZ98193 činily 44.000,- Kč. Vyčerpáno bylo 30.684,00 Kč
- pol.4112 – **neinvestiční dotace ze státního rozpočtu:** přiděleno bylo 172,00 tis. Kč na výkon státní správy a na školství – vyčerpána celá částka.
- pol.4116 – **ostatní neinvestiční účelové dotace ze stát. rozpočtu: 233.953,00 Kč** – z toho:
- **ÚZ 13013** - Zaměstnanost–nové prac.příležitosti příjem byl 225.102,00 Kč, vyčerpáno 100% na mzdy zaměstnanců - pracovní místa vytvořená na základě smlouvy s Úřadem práce Klatovy
 - **ÚZ 14004** – neinvestiční transfér požární ochrany ve výši 8.851,- Kč byl zcela vyčerpán v souladu s účelem použití
- pol 4122 – **neinvestiční transféry - od Plzeňského kraje** jsme obdrželi na výměnu nefunkčních součástí veřejného vodovodu 200.000 Kč, vyčerpáno 100%.

pol. 4216 – ostatní investiční přijaté transféry ze státního rozpočtu – dotace pro JSDH obcí – drželi jsme částku 1.500.000,- Kč, která bude čerpána v roce 2017 na technické zhodnocení rekonstrukce Tatry 815-CAS 32.

Pol. 4222 – Investiční transféry od Plzeňského kraje ve výši 500.000 na technické zhodnocení cisternové automobilové stříkačky- k čerpání dojde v roce 2017.

Přijaté úvěry, půjčky, poskytnuté úvěry a půjčky 844.127,96 Kč

Na akci „Kanalizační sběrač na ČOV“ byl poskytnut Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. Plzeň úvěr na základě úvěrové smlouvy číslo 2007-5082MA ze dne 1.10.2007 v celkové výši úvěru 10.469.138,96 Kč. Konečná splatnost úvěru 30.9.2017, úroková sazba 4.30%.

V roce 2016 bylo na splátkách úvěru uhrazeno 1.166.668,- Kč a na úrocích 68.573.89 Kč. K 31.12.2016 je zůstatek úvěru 844.127,96 Kč, na úrocích zbývá zaplatit 18.014,83 Kč.

3. Oblast výdajů rozpočtového hospodaření obce zahrnuje k 31.12.2016:

<u>Nedokončené investiční akce</u>	<u>celkem k 31.12.2016</u>
042 10 Veř. vodovod – prodloužení	32.100,00
042 13 Rekonstrukce čp. 10	254.027,40
042 37 Kompostárna	45.445,00
043 38 Zateplení budovy čp. 38 ZŠ.....	222.719,00
042 55 Rekonstrukce Tatry 815 CAS	25.269,10
042 66 Zateplení budovy čp. 166 MŠ	155.159,00
<u>Nedokončené investice</u>	<u>734.719,50 Kč</u>

311 Pohledávky

311 23 - vodné,	420,- Kč
311 32 - nájemné byty.....	7.030,- Kč
311 33 - plynofikace- pronájem zařízení	25.537,- Kč
311 39 - pozemky nájem.....	150.244,- Kč
<u>Pohledávky</u>	<u>183.231,00 Kč</u>

194 Opravné položky k pohledávkám 5.163,75 Kč

314 Zálohy:

314 53 – plyn	37.820 Kč
314 54 – el. energie	169.160,00 Kč
<u>Zálohy.....</u>	<u>206.980,00 Kč</u>

377 Ostatní krátkodobé pohledávky..... 2.121,- Kč

Závazky:

321 Dodavatelé	38.492,- Kč
331 Zaměstnanci + zastupitelstvo	91.169,- Kč
336 Zúčt. s inst. sociální zabezpečení.....	32.386,- Kč
337 Zúčt. s inst. zdravotní pojištění	15.316,- Kč
342 Ostatní přímé daně	14.460,- Kč
343 Daň z přidané hodnoty	25.754,- Kč

Podrozvahové účty:

902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek:

902 28 Operativní evidence:

Drobný majetek do 3 tis. Kč	106.449,50 Kč
Účet 902 k 31.12.2016	106.449,50 Kč

905 – Vyřazené pohledávky

315 10 - 1032 2111 lesy	196.474,00 Kč
315 23 - 2310 2111 voda	193.601,40 Kč
315 32 - 3612 2132 nájem byty	12.226,00 Kč
315 39 - 3639 3111 pozemky	63.100,00 Kč
315 61 - 6171 2111 různé	5.762,00 Kč

905 Celkem k 31.12.2016..... 471.163,40 Kč

909 – Ostatní majetek:

909 01 ocenění lesních pozemků

Rozloha lesních pozemků 1.722.678 m ²
Ocenění lesních pozemků s lesním porostem = 1 m ² = 57,- Kč
Ocenění lesních pozemků s lesním porostem 98.192.646,00 Kč

909 03 věcný dar – ovocné stromy

15 ks původní odrůdy ovocné stromy	6.000,00 Kč
--	-------------

909 Celkem k 31.12.2016..... 98.198.646,00 Kč

966 – Zapůjčený majetek 30.000,- Kč

966 – Zapůjčený majetek (PC správa kancelář OÚ) .. 30.000,- Kč

Vyúčtování poskytnutých dotací obcím – položka, 5193, 5223, 5229, 5321:

- Finanční příspěvek na zajištění dopravní obslužnosti území Plzeňského kraje veřejnou vnitrostátní linkovou dopravou na kalendářní rok 2013 Krajskému úřadu Plzeňského kraje byl poskytnut ve výši **37.960,- Kč**
- Dar oblastní charitě Klatovy** zajišťující služby pro občany z obvodu naší obce na základě uzavřené smlouvy ve výši **6.000,- Kč**.
- Platby Městu Klatovy na základě uzavřené veřejnoprávní smlouvy pro výkon státní správy na úseku přestupkové agendy v rozsahu ust. § 53 odst.č. 200/1990 Sb., v platném znění za přestupky projednávané Městem Klatovy **7.020,00 Kč**
- Transfer Městu Klatovy bylo poskytnuto **3.591,00 Kč** - veřejnoprávní smlouva na účelem sociální prevence – terénní program.

Vyúčtování poskytnutých dotací - položka 5222:

Neinvestiční dotace občanským sdružením 80.750,- Kč

3399 5222 -	10.000 Kč
3421 5222 –	33.000 Kč
3429 5222 –	37.250 Kč
4379 5222 -	500 Kč

Na veškeré neinvestiční dotace občanským sdružením byly uzavřeny smlouvy. Prostředky byly řádně a v termínu vyúčtovány a použity na poskytnutý účel.

Vyúčtování poskytnutých dotací příspěvkové organizaci ZŠ+MŠ

Neinvestiční. dotace na provoz ZŠ+MŠ**625.000 Kč**

Příspěvková organizace hospodaří s finančními prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele tj. obce Bezděkov, kterými hradí provoz zařízení. Dále svoji činnost financuje z prostředků získanými vlastní činností, svých fondů a z prostředků státního rozpočtu a kraje

4. Finanční vypořádání minulých let

- pol. 5364 – výdaje z finančního vypořádání roku 2015 **0 Kč**

5. Stav fondů:

419 – Ostatní fondy 4.061,31 Kč

Sociální fond - tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem obce a schválenou vnitřní směrnici pro tvorbu a čerpání sociálního fondu stav k 31.12.2016 ...4.061,31 Kč.

6. Hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Bezděkov

zřízené obcí Bezděkov:

Roční účetní závěrky příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Bezděkov včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny na obecním úřadu.

Neinvestiční dotace od Obce Bezděkov na zajištění provozu příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Bezděkov činila **625.000 Kč** a byla vyčerpána ve výši **623.988,71 Kč** - nedočerpáno **1.011,29 Kč**

Neinvestiční dotace celkem od Krajského úřadu Plzeňského kraje na platy a další výdaje činila **4.706.080,- Kč**, dotace byla vyčerpána v plné výši **4.706.080,- Kč**.

Z toho dotace na:

- **Přímé náklady na vzdělávání–platy,ONIV,OON, ÚZ 33353:.....4.609.000,- Kč**
- **Rozvojový program Zvýšení platů pracovníků ÚZ 33052: 97.080,- Kč**

Rezervní fond stav k 31.12.2016: 52.127,80 Kč

Fond odměn stav k 31.12.2016 :..... 49.940,00 Kč

Fond kulturních a soc. potřeb k 31.12.2016:... 18.945,99 Kč

Fond reprodukce majetku,fond investic 6.410,00 Kč

Úplata za MŠ 81.720 Kč, vyčerpáno 100% použito na provoz mateřské školy

Úplata za ŠD 15.000 Kč, vyčerpáno 100% použito na provoz školní družiny

Sponzorský dar ... 3.000,- použito 100% pro MŠ

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace ZŠ a MŠ: kladný 1.011,29 Kč

Podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů je hospodářský výsledek převeden do fondů takto:

- fond odměn 100,00 Kč
- fond rezervní 911,29 Kč
- odvod zřizovateli 0

V Bezděkově dne 15. května 2017

.....
Josef Červený – starosta