

Návrh závěrečného účtu obce Horní Beřkovice

za rok 2016

Obec Horní Beřkovice, Podřipská 13, IČO 00263621, DIČ 00263621 podle § 17, odst. 6, zák.č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších změn a doplňků zveřejňuje Závěrečný účet obce za rok 2016:

1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

v tis. Kč

Tř.		Schválený rozpočet	Uprav.rozp.	Skutečnost	% plnění k upravenému rozpočtu
1	Daňové příjmy (daně a popl.)	11 161,00	12 163,00	12 173,29	100,00%
2	Nedaňové příjmy	2 099,30	2 242,30	2 208,12	98,48,%
3	Kapitálové příjmy	0,00	1 062,00	1 062,05	100,00%
4	Přijaté transfery	599,70	2 138,70	2 070,04	96,79%
	Příjmy celkem	13 860,00	17 606,00	17 513,50	99,47%
	Konsolidace příjmů	25,00	886,00	886,03	100,00%
	Příjmy po konsolidaci	13 835,00	16 720,00	16 627,47	99,45%
5	Běžné výdaje	12 828,00	16 457,50	10 463,47	63,58%
6	Kapitálové výdaje	3 426,00	3 542,50	2 432,63	68,67%
	Výdaje celkem	16 254,00	20 000,00	12 896,10	64,48%
	Konsolidace výdajů	25,00	886,00	886,03	100,00%
	VÝDAJE po konsol.	16 229,00	19 114,00	12 010,07	62,83%
7	Financování po konsolidaci (saldo)	2 394,00	2 394,00	- 4 617,40	-192,87%

ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍJMY

V tis. Kč

Daně a poplatky

Pol	Para	Uz	text	SR	UR	Skutečnost
	1111		0 Daň ze závislé činnosti	2 357,00	2 700,00	2 700,09
	1112		0 Daň z podnikání	248,00	365,00	364,91
	1113		0 Daň srážková	253,00	253,00	260,10
	1121		0 Daň z příjmů práv. osob	2 350,00	2 697,00	2 697,62
	1122		0 Daň z PO za obec	420,00	279,00	279,30
	1211		0 Daň z přidané hodnoty	4 672,00	4 940,00	4940,30

1334	0	Odvody za odnětí půdy	0	0	0,02
1340	0	Poplatek za provoz KO	0	0	0
1341	0	Poplatek ze psů	25,00	25,00	25,80
1343	0	Poplatek ze užívání veř .prostranství	0	0	0
1351	0	Odvod z výtěžku prov . loterií	38,00	51,00	50,63
1355	0	Poplatek za provoz .VHP	256,00	306,00	306,55
1361	0	Správní poplatky	57,00	46,00	46,32
1511	0	Daň z nemovitostí	485,90	501,00	500,76
Celkem – daňové příjmy (daně a poplatky)			11 161,00	12 163,00	12 173,29

Přijaté transfery (dotace)

	Uz	text	SR	UR	Skutečnost
4111	98193	Nl.př.transf. ze všeob. pokl. spr.	0	20,00	20,00
4112		Nl.př.transf. ze str.v rám.souh.dotv.	502,70	502,70	502,70
4116	13013	Dotace z ÚP	72,00	396,00	327,75
4122		Nl. př. transf. od krajů	0		0
4134	0	Převody z rozp. účtů	25,00	886,00	886,03
4213	90877	Inv.př.transf.ze st.fondů	0,00	19,00	18,53
4216	13013	Ost.př.transf.ze st.rozp.	0	315,00	315,04
4222		Inv. transfery od krajů	0	0	0
Celkem přijaté transfery			599,70	2 138,70	2 070,05

Nedaňové a kapitálové příjmy

text	SR	UP	Skutečnost
Celkem za § 1012 Podnikání a rest. v zem apod.	6,00	6,00	6,04
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod	68,00	68,00	67,95
Celkem za § 2321 Odváp. a čist.odp.vod	0	0	0
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře	1,00	4,00	2,49
Celkem za § 3399 Zálež. kultury,citkví sděl. prostř.	0,00	15,00	11,92
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení	33,00	33,00	35,86
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr.. lékařů	259,00	268,00	269,60
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství	1 030,00	1 050,00	1 046,08
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství	124,00	131,00	128,82
Celkem za § 3632 Pohřebnictví	10,00	20,00	5,07
Celkem za § 3636 Územní rozvoj	0	0	0
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba in.sítí	1,00	1,00	0
Celkem za § 3639 Komunální služby	0	1 062,00	1 062,46
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů	359,30	440,30	439,93
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ostatních odpadů	7,00	7,00	5,43
Celkem za § 3724 Využívání a zeškod. nebez.odpadů	0	11,00	2,33
Celkem za § 3725 Využívání a zmešk. komun. odpadů	100,00	54,00	52,99
Celkem za § 5512 Požární ochrana – dob. část	0	0	0,36
Celkem za § 6171 Činnost místní správy	1,00	1,00	0,88
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin.operací	96,00	108,00	107,70
Celkem za § 6320 pojistné funkčně nespecif.	4,00	4,00	3,50
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.	0,00	21,00	20,75
Celkem nedaňové	2 099,30	3 304,30	3270,16

Celkem příjmy	13 860,00	17 606,00	17 513,50
----------------------	------------------	------------------	------------------

VÝDAJE v tis. Kč

text	Sch. rozpoč.	Upr. rozpočet	Skutečnost
Celkem za § 1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec. plodin	0	4,00	2,00
Celkem za § 1019 Ost.zem.a pot. činnosti	83,00	84,00	1,00
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod	209,00	209,00	63,85
Celkem za § 2212 Silnice	2 395,00	2 465,00	2 391,91
Celkem za § 2219 Ost. záležitosti podz. komunikací	250,00	250,00	245,82
Celkem za § 2321 Odvád. a čišt. vod	275,00	510,00	462,45
Celkem za § 2341 Vodní díla v zemědělské krajině	520,00	310,00	119,05
Celkem za § 3111 Předškolní zařízení	1 184,00	1 184,00	672,16
Celkem za § 3113 Základní školy	1 693,00	1 773,00	1 203,65
Celkem za § 3314 Činnosti knihovnické	24,00	24,00	22,56
Celkem za § 3341 Rozhlas a televize	75,00	75,00	5,94
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře	291,00	291,00	45,24
Celkem za § 3399 Zálež. kultury,církví a sděl. prostředků	177,00	177,00	111,99
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení	398,00	398,00	97,38
Celkem za § 3421 Využití vol. času dětí a ml.	0	0,00	0
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr. lékařů	304,00	299,00	130,25
Celkem za § 3523 Odborné léčebné ústavy	10,00	10,00	10,00
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství	395,00	415,00	267,90
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství	200,00	200,00	92,11
Celkem za § 3631 Veřejné osvětlení	316,00	308,00	225,51
Celkem za § 3632 Pohřebnictví	55,00	79,00	65,17
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba míst. sítí	30,00	30,00	0,00
Celkem za § 3635 Územní plánování	0,00	0,00	0,00
Celkem za § 3636 Územní rozvoj	55,00	55,00	5,66
Celkem za § 3639 Komunální služby	316,00	552,00	385,30
Celkem za § 3669 Ostatní správa v oblasti bydlení	7,00	15,00	3,04
Celkem za § 3721 Sběr a odvoz nebez. odpadů	8,00	8,00	2,75
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů	629,00	643,00	642,88
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ost. odpadů	450,00	433,00	351,71
Celkem za § 3745 Péče o vzhled obce zeleň	451,00	507,00	415,14
Celkem za § 3900 Ost.činnost souvis.se služ.pro obyv.	0	2,00	2,12
Celkem za § 4379 Ost. služby v obl. prevence	0	0	0
Celkem za § 5212 Ochrana obyvatelstva	50,00	50,00	0
Celkem za § 5299 Ost. zál. civ. přípr.na kriz. st	30,00	30,00	0
Celkem za § 5512 Požární ochrana dobr.	291,00	291,00	116,74
Celkem za § 6112 Zastupitelstva obcí	1 141,00	1 141,00	1 008,01
Celkem za § 6115 volby do zastup. ÚSC	0,00	20,00	15,50
Celkem za § 6171 Činnost místní správy	2 848,00	2 964,00	2 469,73
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin.operací	12,00	14,00	13,40
Celkem za § 6320 Pojištění	63,00	63,00	62,85
Celkem za § 6330 Převody vl. fondům	25,00	886,00	886,03
Celkem za § 6399 Ostatní fin. operace	420,00	279,00	279,30
Celkem za § 6402 Finanční vypořádání min. let	0,00	0,00	0,00
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.	574,00	2 952,00	0,00
Celkem výdaje	16 254,00	20 000,00	12 896,10

Detailní plnění rozpočtu je obsaženo ve Výkaze Fin 2-12 M.

2.) Majetek obce tis. Kč

účet	majetek	částka
018	DNM	63,55
019	Ost.DNM	372,00
021	Stavby	52 021,87
022	Samost. movité věci	3 567,74

028	Dr.DHM	2 096,23
031	Pozemky	2 054,86
036	Pozemky k prodeji	33 150,52
041	Pořízení DHM	0,00
042	Nedokon. DHM	139,68
069	Ost.DFM	42 533,04
	Pohledávky	667,20
	Závazky	859,66

3.)

Hotovost v pokladně k 31.12.2016 0 Kč

Bankovní účty :

Komerční banka v Roudnici nad Labem : 7424471 / 0100 BÚ	6 988 372,20 Kč
Komerční banka v Roudnici nad Labem : 35-8930770227/0100 soc. fond	15 108,78 Kč
ČNB Ústí nad Labem : 94-2615471/0710 dotační účet	8 418,60 Kč
Celkem	7 011 899,58 Kč

Sociální fond -tvorba a čerpání fondu se řídí vnitřním předpisem, který byl vydán 2.1.2007.

4.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně :

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku :
Dotace byly řádně vyúčtovány.

Položka	ÚZ	poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno
4111	98193	SR	Dotace na volby	20 000,00	15 502,00
4112		SR	Dotace na výkon státní správy	502 700,00	502 700,00
4116	13013	Úřad práce	Dotace na veř. prosp. práce	327 750,00	327 750,00
4213	90877	SF živ. prostředí	Dotace na zateplení MŠ	18 531,49	18 531,49
4216	15835	MŽP ČR	Dotace na zateplení MŠ	315 035,30	315 035,30

5.) Hospodářská činnost obce :

Obec neprovozuje žádnou hospodářskou činnost

6.) Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec tvoří sociální fond

7.) Výsledek hospodaření za rok 2016 : +5 451 106,65 Kč

8.) Hospodaření organizačních složek ÚSC :

Obecní knihovna- (3314) – nemá příjmy, jen výdaje

Jednotka sboru dobrovolných hasičů- (5512)- nemá příjmy, jen výdaje

9.) Hospodaření příspěvkových organizací

Obec má dvě příspěvkové organizace.

Majetek MŠ a ZŠ byl převeden do majetku PO dne 27.6.2012, schválené Usnesením zastupitelstva obce č.110/16/ZO do správy MŠ a ZŠ, na základě předávacího protokolu

a) Mateřská škola, p.o.

Majetek MŠ k 31.12.2016

Samostat. mov. věci - účet 022	592 335,23 Kč
Dr.DHM - účet 028	1 283 143,54 Kč
Majetek celkem	1 875 478,77 Kč

BÚ a pokladna k 31.12.2016 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	0,00
Stav BÚ	775,38
Stav na FKSP	24,11
Ceniny	0,12

Hospodaření MŠ v roce 2015

	účet	v tis. Kč
Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	650,00
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	2 991,66
Transfery celkem		3 671,66
Úplata za pobyt v MŠ+ obědy	602	719,45
Čerpání fondu	648	150,00
Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00

Výnosy celkem

4 541,61

Spotřeba materiálu	501	871,71
Spotřeba energie	502	291,99
Opravy a udržování	511	30,57
Cestovné	512	0,18
Ostatní služby	518	174,78
Mzdové náklady	521	2 215,09
Zákonné soc. pojištění	524	745,41
Jiné soc. pojištění	525	9,21
Zákonné sociální náklady	527	32,89
Jiné sociální náklady	528	16,37
Odpisy dl. majetku	551	14,41
Ostatní náklady z činnosti	549	0,00
Ostatní finan. náklady	569	3,77

Náklady celkem

4 541,61

Hospodářský výsledek - zisk

128,12 tis. Kč

Pohledávky	314,315,, v tis. Kč	235,88
Závazky	321,331,336,337,342,389,378,383	588,93

Finanční vypořádání MŠ , roční účetní závěrka a převod hospodářského výsledku bude projednán Radou obce Horní Beřkovice.

b) Základní škola,p.o.

Majetek ZŠ k 31.12.2016

Dr.NHM	účet 018	30 000,00 Kč
Samostat. mov. věci - účet 022		243 165,00 Kč
Dr.DHM	- účet 028	3 365 182,31 Kč

Majetek celkem **3 638 347,31 Kč**

BÚ a pokladna k 31.12.2016 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	0,00
Stav BÚ	1 215,65
Stav na FKSP	8,86
Ceniny	0,57

Hospodaření ZŠ v roce 2016	účet	v tis. Kč
Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	903 ,00
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	9 378,23
Transfery celkem		10 281,23
Úplata za pobyt v družině	602	92,64
Výnosy z prodeje	644	152,57
Čerpání fondu	648	59,00,
Ostatní výnosy z činnosti	649	19,96
Ostatní finanční výnosy	669	0,00

Výnosy celkem 10 281,23

Spotřeba materiálu	501	538,82
Spotřeba energie	502	362,78
Opravy a udržování	511	68,82
Cestovné	512	13,34
Ostatní služby	518	335,67
Mzdové náklady	521	6 764,65
Zákonné soc. pojištění	524	2 294,89
Jiné soc.pojištění	525	28,35
Zákonné sociální náklady	527	101,24
Jiné sociální náklady	528	0,00

Odpisy dl. majetku	551	35,81
Ostatní náklady z činnosti	549	15,08
Ostatní finan. náklady	569	5,52

Náklady celkem 10 559,45

Hospodářský výsledek - zisk v tis. Kč 40,42

Pohledávky / 314,335	v tis. Kč	212,21
Závazky / 321,324,331,336,337,342,389,378		1 286,93

Finanční vypořádání ZŠ , roční účetní závěrka a hospodářský výsledek schválen dne 15.3.2017 Radou obce Horní Beřkovice.

Roční účetní závěrka příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na OÚ Horní Beřkovice .

10.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí za období 1.1.2016 do 31.12.2016. Přezkoumání bylo provedeno 13.12.2016 a 2.3.2017.

Přezkoumání vykonal : Ing. Milan Škoula– oprávněný k poskytování auditorských služeb číslo 1222

Na základě smlouvy ze dne 7.6.2016 mezi Obcí Horní Beřkovice a zhotovitelem Ing. Milanem Škoulou.

Výsledek přezkoumání

Při přezkoumávání hospodaření ÚSC Obce Horní Beřkovice za rok 2016 jsem nezjistil žádnou skutečnost, která by mě vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření.

Závěr zprávy : Nejistil jsem žádné chyby a nedostatky ani případná rizika, která mohou být negativní dopad na hospodaření ÚSC v budoucnosti.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 je přílohou č. 6/2015 k Závěrečnému účtu 2016.

6.) Přílohy závěrečného účtu :

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů - FIN 2-12M
2. Rozvaha ÚSC - OÚPO 3-02
3. Výkaz zisků a ztrát - OÚPO 4-02
4. Příloha - OÚPO 5-02
5. Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření
6. Roční účetní závěrka zřízených PO včetně zákonem předepsaných výkazů

Všechny přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Horní Beřkovice .

V Horních Beřkovicích 7.4.2017

Vyhotovila : Marcela Křepínská

Schválil :

Starosta obce Zdeněk Antoš

Zveřejnění na úřední desce

vyvěšeno : 10.4.2017

sejmuto : 26.4.2017

elektronicky : 10.4.2017

26.4.2017