

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU

obce Zvěstov

za rok 2015

Ve Zvěstově dne 5. 5. 2016

Zveřejněno dne: 9. 5. 2016

Sejmuto dne: 1. 6. 2016 /v den jednání zastupitelstva/

1. Charakteristika obce

Obec Zvěstov
Zvěstov čp. 113
257 06 Louňovice p. Bl.
IČO 00 233 099
zastoupená starostou:
telefon:
e-mail:
webové stránky:

Karlem Babickým
317 833 227
obec@zvestov.cz
www.zvestov.cz

2. Organizační struktura

Starosta: Karel Babický
Místostarosta: Karel Novotný
Hospodářka-účetní, vnitřní správa: Blanka Volková
Počet členů zastupitelstva obce: 7

Úřední hodiny OÚ: pondělí a středa: 8.00 hod. – 11.00 hod. a 15.00 hod. – 17.00 hod.

3. Údaje o rozpočtu příjmů a výdajů

Zastupitelstvo obce pro rok 2015 schválilo rozpočet dne 18.12.2014. Bylo plánováno hospodaření a to: příjmy ve výši 4 988 000,00 Kč, výdaje ve výši 4 988 000,00Kč.

Zastupitelstvem obce bylo schváleno postupně 6 rozpočtových opatření a upraveny konečné částky rozpočtu k 31. 12. 2015.

Rozpočtovým opatřením č. 6 byl schválen konečný rozpočet za r. 2015:

- příjmy ve výši 7 795 088,67 Kč

- výdaje ve výši 4 942 539,61 Kč

Příloha: výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC,rozvaha, příloha účetní závěrky,

výkaz zisku a ztrát. Uloženo v kanceláři OÚ Zvěstov.

1. Plnění rozpočtu za období 2013 - 2015

	2013	2014	2015
PŘÍJMY	7 839 515,62	7 012 747,09	7 795 088,67
VÝDAJE	7 184 388,91	7 114 166,45	4 942 539,61
SALDO	655 126,71	-101 419,36	2 852 549,06

1.1. Běžný rozpočet 2015

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	7 021 336,67	4 978 000,00	7 021 910,00	141,05	99,99
VÝDAJE	4 121 089,61	4 988 000,00	4 122 510,00	82,62	99,97
SALDO	2 900 247,06	-10 000,00	2 899 400,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2015

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	773 752,00	10 000,00	945 180,00	7 737,52	81,86
VÝDAJE	821 450,00		821 450,00		100,00
SALDO	-47 698,00	10 000,00	123 730,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2015

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 231 173,54	4 045 800,00	5 231 640,00	129,30	99,99
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 225 224,13	877 700,00	1 225 330,00	139,59	99,99
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	18 550,00	10 000,00	18 550,00	185,50	100,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 320 141,00	54 500,00	1 491 570,00	2 422,28	88,51
CELKEM PŘÍJMY	7 795 088,67	4 988 000,00	7 967 090,00	156,28	97,84

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2015

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	4 153 197,74	3 316 000,00	4 153 180,00	125,25	100,00
Místní poplatky	202 520,00	140 800,00	203 000,00	143,84	99,76
Správní poplatky	3 070,00	3 000,00	3 070,00	102,33	100,00
Daň z nemovitosti	854 587,11	574 000,00	854 590,00	148,88	100,00
Ostatní daňové příjmy	17 798,69	12 000,00	17 800,00	148,32	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2015

Měsíc	2013	2014	2015
Leden	386 473,96	356 101,22	285 711,23
Únor	383 533,90	383 825,13	330 193,13
Březen	269 242,06	307 081,39	243 246,74
Duben	205 388,72	292 142,64	321 732,06
Květen	266 147,70	277 687,26	300 058,79
Červen	298 236,02	292 363,93	253 792,53
Červenec	447 703,39	490 436,39	512 472,63
Srpen	285 200,54	304 680,50	382 302,69
Září	233 109,85	296 574,76	409 337,15
Říjen	315 783,65	258 755,74	275 996,85
Listopad	297 122,59	322 747,67	353 431,91
Prosinec	351 225,79	422 406,32	484 922,03
CELKEM	3 739 168,17	4 004 802,95	4 153 197,74

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2015

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 121 089,61	4 988 000,00	4 122 510,00	82,62	99,97
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	821 450,00		821 450,00	100,00	
CELKEM VÝDAJE	4 942 539,61	4 988 000,00	4 943 960,00	99,09	99,97

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2014 - 2015

Řádek	2014 skut	%	2015 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	686 791,00	9,65	940 952,31	19,04
Ostatní platby za provedenou práci	157 053,00	2,21	278 867,00	5,64
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	419 649,00	5,90	420 000,00	8,50
Mzdové výdaje celkem	1 263 493,00	17,76	1 639 819,31	33,18
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	132 861,80	1,87	441 352,00	8,93
Nákupy vody, paliv a energie	254 770,06	3,58	256 499,93	5,19
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 759 291,26	24,73	1 242 482,17	25,14
Opravy a údržba majetku	733 378,00	10,31	169 696,00	3,43
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	148 029,53	2,08	165 945,00	3,36
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	172 253,00	2,42	87 430,00	1,77
Ostatní provozní výdaje celkem	3 200 583,65	44,99	2 363 405,10	47,82
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	194 298,80	2,73	102 865,20	2,08
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				

Neinvestiční transfery celkem	194 298,80	2,73	102 865,20	2,08
Půjčené prostředky			15 000,00	0,30
CELKEM	4 658 375,45	65,48	4 121 089,61	83,38
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	1 144 355,00	16,09	794 050,00	16,07
Nákup pozemků			27 400,00	0,55
Stroje, přístroje, zařízení, dopr. prostředky	1 311 436,00	18,43		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	2 455 791,00	34,52	821 450,00	16,62
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	2 455 791,00	34,52	821 450,00	16,62
VÝDAJE CELKEM	7 114 166,45	100,00	4 942 539,61	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2015

Odvětvové třídění	Oblasti činnosti	Příjmy Sch. rozpočet	Výdaje Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa		4 100 300,00		6 566 314,54	
Lesy a zemědělství		500 000,00	300 000,00	672 648,00	235 921,00
Podnikání a stavebnictví					
Vnitřní obchod		15 000,00	10 000,00	26 250,00	
Cestovní ruch					
Doprava a spoje			460 480,00		365 495,00
Vodní hospodářství		16 200,00	448 000,00	73 894,00	242 286,00
Školství			10 000,00		5 000,00
Kultura			172 000,00		71 044,00
Sport			30 000,00		15 000,00
Zájmová činnost			20 000,00		27 188,00

Zdravotnictví		2 000,00			2 000,00
Bytové hospodářství	204 000,00	600 000,00	210 745,00	319 661,00	
Veřejné osvětlení		230 000,00	1 105,00	249 318,00	
Pohřebnictví	17 000,00	17 000,00	13 480,00	56 627,00	
Zásobování teplem	110 000,00	45 020,00	141 428,20	478 214,00	
Územní rozvoj			2 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady	17 000,00	357 000,00	40 316,00	377 000,00	
Veřejné prostranství		350 000,00		165 253,00	
Sociální zabezpečení				443 503,00	
Sociální služby		15 000,00		29 210,00	
Krizové stavy					
Hasiči a městská policie		62 000,00	4 480,00	61 243,00	
Zastupitelstvo		482 000,00		468 098,00	
Správa úřadu	5 000,00	1 204 000,00	3 500,00	1 183 814,21	
Mezinárodní spolupráce					
Daně, pojištění a úroky	3 500,00	159 000,00	38 927,93	137 664,20	
Ostatní finanční operace		14 500,00		9 000,20	
Ostatní nezařazené					
Celkem	4 988 000,00	4 988 000,00	7 795 088,67	4 942 539,61	
Příjmy z financování			68 217,68		
Výdaje z financování				2 920 766,74	
Použitá rezerva (z BÚ)				2 852 549,06	
CELKEM					

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2013 - 2015

Rok	Měsíc	Skutečnost 2013		Skutečnost 2014		Skutečnost 2015	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		513 192,55	312 102,49	479 866,36	417 662,67	423 428,00	354 701,78
Únor		428 359,52	21 282,69	581 787,36	224 701,25	399 405,82	188 242,07
Březen		395 107,28	464 373,80	411 587,89	186 309,37	527 684,04	326 692,12
Duben		342 980,38	419 341,77	645 141,53	575 778,48	497 834,61	622 521,10
Květen		358 163,05	335 582,24	328 978,36	1 385 912,46	469 479,69	347 743,70
Červen		1 057 821,12	755 931,03	696 030,39	863 466,00	1 452 300,59	643 957,83
Červenec		907 331,90	251 121,01	777 135,04	373 456,26	670 602,07	413 286,52
Srpen		369 394,14	247 152,19	560 383,54	261 138,86	515 053,78	433 787,82
Září		718 211,25	704 878,68	616 051,72	713 177,06	762 174,13	366 062,21
Říjen		772 762,39	1 636 937,45	425 376,94	1 203 375,38	478 360,79	305 779,20
Listopad		1 270 170,21	296 639,92	539 355,28	655 007,85	505 599,94	546 042,98
Prosinec		706 021,83	1 739 045,64	951 052,68	254 180,81	1 093 165,21	393 722,28
CELKEM		7 839 515,62	7 184 388,91	7 012 747,09	7 114 166,45	7 795 088,67	4 942 539,61

5. Financování 2015

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-2 920 766,74		-3 091 350,00		94,48
Oper.z peněž.účtů organizace	68 217,68		68 220,00		100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 852 549,06		-3 023 130,00		94,36

6. Monitoring obcí

Popis	2013	2014	2015
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	7 839 515,62	7 012 747,09	7 795 088,67
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	51 799 612,14	54 085 189,78	58 068 917,15
8. Cizí zdroje	97 356,53	112 944,32	485 052,15
9. Stav na bankovních účtech celkem	2 639 130,26	2 537 710,90	5 458 477,64
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	0,19	0,21	0,84
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7			
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	2 706,91	644 231,63	2 170 624,98
16. Oběžná aktiva	2 887 647,26	2 780 067,90	5 626 897,84
17. Krátkodobé závazky	97 356,53	112 944,32	485 052,15
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	29,66	24,61	11,60

7. Pohledávky k 31.12.2015

Účet - popis	2013	2014	2015
311 - Odběratelé	33 999,00	24 034,00	117 520,20
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	73 100,00	62 890,00	45 600,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	76 643,00	87 221,00	5 300,00
CELKEM	183 742,00	174 145,00	168 420,20
Z toho: Opravné položky k pohl			-52 744,80

8. Závazky k 31.12.2015

Účet - popis	2013	2014	2015
321 - Dodavatelé			60 660,15
331 - Zaměstnanci	40 787,00	45 130,00	78 228,00
336 - Sociální pojištění	13 823,00	7 059,00	16 074,00
337 - Zdravotní pojištění		7 752,00	11 615,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	9 665,00	8 235,00	10 380,00
343 - Daň z přidané hodnoty	33 081,53	44 768,32	45 705,00
CELKEM	97 356,53	112 944,32	222 662,15

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2015

Účet - název	2013	2014	2015
--------------	------	------	------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2015

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	43 225 996,72	43 211 526,72
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	523 452,52	1 275 188,08
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-1 124 104,48	-1 124 104,48
408 - Opravy předch. účetních období	-132 312,83	-132 312,83
CELKEM	42 493 031,93	43 230 297,49

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2015

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stavby na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2015

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 07 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	14 396,19	81 156,99
231 08 - Základní běžný účet ÚSC; Investiční účet		36 550,00
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	2 523 314,71	5 340 770,65
CELKEM	2 537 710,90	5 458 477,64

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	435 440,00	435 440,00	
Od státních fondů			
Celkem	435 440,00	435 440,00	

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2015 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13234	Politika zaměstnanosti	435 440,00	435 440,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	435 440,00	435 440,00	

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2015 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2015 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	62 599,00		62 600,00
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	755 202,00		926 630,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2015

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	122 820,20
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 795 088,67
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	1,58

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2015

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	222 662,15
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 795 088,67
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,86

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2015

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	52 389 274,51
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2015

Účet - popis	2014		2015	
	Brutto	Korekce	Brutto	Korekce
018 - Drobny dlouhodobý nehm.m	31 795,50	-31 795,50	59 625,50	-59 625,50
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	499 181,90	-228 798,00	499 181,90	-291 210,00
021 - Stavby	29 124 923,60	-1 530 819,00	29 559 923,60	-2 470 239,00
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 749 888,00	-1 432 986,00	1 835 379,00	-1 647 034,00
028 - Drobny dlouhodobý hmotný	1 129 843,48	-1 129 843,48	1 284 575,11	-1 284 575,11
031 - Pozemky	18 749 489,40		18 771 539,40	
042 - Nedokončený dl. hmotný m			359 050,00	
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	20 000,00		20 000,00	
CELKEM	51 305 121,88	-4 354 241,98	46 950 879,90	52 389 274,51
z toho: oprávkky k majetku celkem	-4 354 241,98		-5 752 683,61	46 636 590,90

4. Kontrolní činnost obce

Byla prováděna kontrolním výborem 2x ročně a finančním výborem 2x ročně dle plánu kontrolní činnosti.

Z provedených kontrol nebyla uložena žádná opatření v důsledku chybného hospodaření.

Kontroly byly zaměřeny na stav pokladny a čerpání rozpočtu obce, stavu vymáhání pohledávek, čerpání prostředků na akce prováděné obcí, plnění usnesení zastupitelstva, vydávání OZV, dodržování právních předpisů a uzavírání smluv mezi obcí a fyzickou a právnickou osobou. Kontroly byly také zaměřeny na čerpání dotací ze státního rozpočtu a jejich využití. Dále byla prováděna kontrola čerpání mzdových prostředků v souladu s rozpočtem.

5. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Dne 18.9.2015 a 6.4.2016 bylo provedeno pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje přezkoumání hospodaření obce Zvěstov za rok 2015. Zastupitelstvo obce je projednalo a schválilo s výhradami. Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č.420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Při přezkoumání hospodaření obce Zvěstov za rok 2015 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Příloha: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zvěstov za rok 2015 ze dne 6. 4. 2016.

Zastupitelstvo obce Zvěstov na svém zasedání dne 6. 4. 2016 schválilo – účetní závěrku obce Zvěstov ke dni 31.12.2015

6. Vyhodnocení spolupráce mezi obcemi

Obec Zvěstov je členem:

- I. dobrovolného svazku obcí BENE-BUS, který zajišťuje financování ostatní dopravní obslužnosti na úseku veřejné autobusové dopravy.
 - příspěvek obce za rok 2015 činil 70 479,-Kč
- II. svazku obcí Mikroregion Džbány, který zajišťuje a koordinuje spolupráci obcí.
 - příspěvek obce za rok 2015 činil 14 022,- Kč
- III. projektu Kraj Blanických rytířů, který zajišťuje propagaci a prezentaci obce v rámci turistické destinace
 - příspěvek obce za rok 2015 činil 10 000,-Kč
- IV. Svaz měst a obcí
 - příspěvek obce za rok 2015 činil 2 364,-Kč
- V. Čechy nad zlato
 - příspěvek obce za rok 2015 činil 500,-Kč

7. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2015 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo v průběhu roku zastupitelstvo obce a v souladu s rozpočtovým výhledem obce.

Z uvedeného důvodu lze s celoročním hospodařením obce Zvěstov ve smyslu § 17 odst. 7 zák. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů za rok 2015 - souhlasit s výhradami, na základě nichž organizace přijme opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků.

Hospodaření je podrobně uvedeno v přílohách:

- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, rozvaha,
- příloha účetní závěrky, výkaz zisku a ztrát
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zvěstov
- protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2015,

kteří jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Zvěstov v úředních hodinách:

pondělí a středa: 8.00 hod. – 11.00 hod. a 15.00 hod. – 17.00 hod.

Připomínky k závěrečnému účtu obce mohou občané uplatnit písemně nejpozději do 15-ti dnů od vyvěšení této zprávy na úřední desce OÚ Zvěstov nebo ústně na nejbližším zasedání zastupitelstva obce dne 1. 6. 2016.

Za obec Zvěstov zpracovala: hospodárka obce - Volková Blanka

tel.317 833 227

Ve Zvěstově dne 5. 5. 2016

Karel Babický
starosta obce Zvěstov

Úřední deska: vyvěšeno dne: 9. 5. 2016

sejmuto dne: 1. 6. 2016

Zpráva bude schválena zastupitelstvem obce Zvěstov dne 1. 6. 2016.