

| | | | | |
|--------------------------|--|-----------------|--------|--|
| OBEC VELICHOV | Název: | | | |
| | ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE ZA ROK 2015 | | | |
| | Datum: | 16. května 2016 | Změna: | |

§17 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění platných předpisů

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (údaje jsou v Kč)

| | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění k 31. 12. 2015 | % plnění k upravenému rozpočtu |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Třída 1 - Daňové příjmy | 4 857 000,00 | 39 590,00 | 4 896 590,00 | 5 226 929,28 | 106,75 |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy | 1 076 500,00 | 49 435,00 | 1 125 935,00 | 1 130 936,64 | 100,44 |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 1 760,00 | 17,60 |
| Třída 4 - Přijaté dotace | 98 100,00 | 1 391 200,00 | 1 489 300,00 | 3 597 300,00 | 241,54 |
| Příjmy celkem | 6 041 600,00 | 1 480 225,00 | 7 521 825,00 | 9 956 925,92 | 132,37 |
| Třída 5 - Běžné výdaje | 5 151 600,00 | 2 122 225,00 | 7 273 825,00 | 8 853 059,65 | 121,71 |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje | 1 487 000,00 | -300 000,00 | 1 187 000,00 | 665 327,00 | 56,05 |
| Výdaje celkem | 6 638 600,00 | 1 822 225,00 | 8 460 825,00 | 9 518 386,65 | 112,50 |
| Saldo : příjmy - výdaje | -597 000,00 | -342 000,00 | -939 000,00 | 438 539,27 | -46,70 |
| Třída 8 - Financování | 597 000,00 | 0,00 | 939 000,00 | - 438 539,27 | |

| Bankovní účty obce Velichov | Stav k 1. 1. 2015 | Stav k 31. 12. 2015 | Změna stavu bank. účtu |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| Běžný účet - ČSOB | 14 985,60 | 9 680,15 | 5 305,45 |
| Běžný účet - KB | 1 531 025,48 | 978 117,94 | 552 907,54 |
| Spořicí účet | 3 359 190,55 | 4 371 762,65 | -1 012 572,10 |
| Běžný účet - ČNB | 446,92 | 9 401,12 | -8 954,20 |
| Fond rozvoje bydlení | 833 844,00 | 809 069,96 | 24 774,04 |
| součet | 5 739 492,55 | 6 178 031,82 | -438 539,27 |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v úředních dnech na Obecním úřadu Velichov (výkaz FIN 2-12, rozvaha, výkaz zisku a ztráty ÚSC, příloha, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Velichov) a zároveň jsou zveřejněny na www.velichov.cz v záložce „rozpočet obce“.

U Daňových příjmů je plnění rozpočtu o necelých 7 % vyšší, což je zapříčiněno opatřeními při sestavování rozpočtu. K nejvyššímu nárůstu došlo u výnosu z daně z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti a z daně z příjmů právnických osob. **Nedaňové příjmy** byly mírně překročeny. **Kapitálové příjmy** byly rozpočtovány v nízké částce, nebylo počítáno s prodejem stavebních pozemků. Vyšší plnění **přijatých transferů (přijatých dotací)** je způsobeno převodem mezi rozpočtovými účty obce (ČNB x běžný x spořicí). Převod byl proveden z důvodu přijetí dotací na dotační účet vedený u ČNB (dotace na kostel, vybavení knihovny, odbornou přípravu JSDH, výkon státní správy) a z běžného na spořicí účet.

Většina rozpočtovaných **běžných výdajů** nebyla vyčerpána. **Kapitálové výdaje** byly realizovány až po poskytnutí dotace z rozpočtu Karlovarského kraje a z rozpočtů Ministerstva kultury ČR – oprava místní komunikace, oprava střechy kostela.

Rozdíl mezi rozpočtovanými a skutečnými výdaji je způsoben převody vlastním rozpočtovým účtům – převod dotace z účtu vedeného u ČNB na běžný účet vedený u KB a převod z běžného na spořicí účet (celkem 2 108 tis. Kč) – nedělá se rozpočtová úprava.

Rozdíl ve výši příjmů a výdajů ve výši **438 539,57 Kč** zůstává na bankovních účtech obce a bude případně použit ke krytí schodku rozpočtu na rok 2016, popř. na nepředvídatelná vydání.

2) Hospodářská činnost obce rok 2015

V roce 2015 obec Velichov nevede hospodářskou činnost.

3) Stav účelových fondů a finančních aktiv

| Bankovní účty obce Velichov | Stav k 1. 1. 2015 | Stav k 31. 12. 2015 | Změna stavu bank. účtu |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| Spořicí účet | 3 359 190,55 | 4 371 762,65 | -1 012 572,10 |
| Fond rozvoje bydlení | 833 844,00 | 809 069,96 | 24 774,04 |
| součet | 4 126 667,79 | 4 193 034,55 | -66 366,76 |

- V roce 2015 byla z běžného účtu vedeného u KB převedena částka ve výši 1 000 000 Kč na spořicí účet vedený u ČSOB.
- Fond rozvoje bydlení – příjmy fondu tvoří splátky poskytnutých prostředků i v minulých letech, výdajem fondu jsou poskytnuté finanční prostředky občanům dle Pravidel pro půjčování prostředků a čerpání prostředků ze zřízeného účelového fondu na opravy, modernizaci a rozšíření bytového fondu.
- V roce 2015 byly občanům půjčeny prostředky ve výši 200 000 Kč – na tuto částku byly uzavřeny smlouvy, skutečné čerpání bylo ve výši 170 000 Kč.

4) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Výsledek hospodaření MŠ Velichov za rok 2015 je zisk ve výši 86 034,37 Kč. Usnesením č. 161/02/16 ze dne 24. února 2016 bylo schváleno rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření následovně: 60 034,37 Kč – převod do rezervního fondu MŠ Velichov, 26 000 Kč převod do fondu odměn MŠ Velichov.

Roční účetní závěrka MŠ Velichov včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na OÚ Velichov.

5) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

| Účel | Rozpočet | Čerpání | Rozdíl |
|--|------------|------------|--------|
| Neinv. transfery ze SR v rámci souhr. dotačního vztahu | 98 100,00 | 98 100,00 | 0 |
| Neinvestiční přijaté transfery od krajů – vybavení JSDH Velichov | 17 200,00 | 17 200,00 | 0 |
| VISK 3 – vybavení knihovny – počítače, programové vybavení | 18 000,00 | 18 000,00 | 0 |
| Neinvestiční transfer od kraje – odměna za umístění v soutěži – Zpětný odběr | 5 000,00 | 5 000,00 | 0 |
| Neinvestiční přijaté transfery od krajů – oprava komunikace | 150 000,00 | 150 000,00 | 0 |
| Neinvestiční přijaté transfery od krajů – | 200 000,00 | 200 000,00 | 0 |

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|----------|
| Kostel – oprava střechy | | | |
| Neinvestiční přijaté transfery od krajů – školení – odb. příprava JSDH | 1 000,00 | 1 000,00 | 0 |
| Neinvestiční přijaté transfery MK ČR Kostel – oprava střechy | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0 |
| CELKEM | 1 489 300,00 | 1 489 300,00 | 0 |

Všechny transfery byly řádně vyúčtovány, čerpání proběhlo v plné výši.

6) Výsledek hospodaření obce dle Výkazu zisku a ztráty sestaveného k 31. 12. 2015

Výsledek hospodaření – zisk ve **výši 555 211,36 Kč** byl proúčtován z účtu 432 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let na účet 431 – Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení.

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno finančním odborem Krajského úřadu Karlovarského kraje. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a dobrovolných svazků ve dnech 9. – 10. 12. 2015 a 11. – 12. 5. 2016.

Závěr zprávy:

I. Při přezkoumání hospodaření obce Velichov za rok 2015:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření územního celku za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2015 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 1,37 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 3,95 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Plné znění zprávy je přílohou Závěrečného účtu a je k nahlédnutí v úředních dnech na OÚ Velichov.

Ve Velichově dne 16. května 2016

Předkládá: Ing. Markéta Moravcová, starostka obce

Na úřední desku vyvěšeno: 16. května 2016
sejmuto: 31. května 2016

Přílohy: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Velichov za rok 2015
Rozvaha k 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2015
Výkaz FIN 2-12 k 31. 12. 2015
Příloha k 31. 12. 2015