

Závěrečný účet obce Heřmanova Huť za rok 2016

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

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 v tis. Kč

Druh příjmu	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Třída 1 – Daňové příjmy	19 438,-	21 376,-	21 185,96
Třída 2 – Nedaňované příjmy	5 471,-	6 713,-	6 239,81
Třída 3 – Kapitálové příjmy	150,-	473,-	472,89
Třída 4 – Přijaté dotace		3 211,55	3 509,18
Příjmy celkem	25 059,-	31 773,55	31 407,84
Třída 5 – Běžné výdaje	17 750,-	22 492,64	18 634,59
Třída 6 – Kapitálové výdaje	7 309,-	9 250,70	8 552,56
Výdaje celkem	25 059,-	31 743,34	27 187,15
Saldo:Příjmy-výdaje	0	- 30,21	- 4 220,69
<hr/>			
Třída 8 – financování			
Financování pol. 8115	2 000,-	1 969,78	- 2 236,46
splátky úvěrů pol. 8124	- 2 000,-	- 2 000,-	- 1 998,-
opravné položky pol. 8901			13,77
Financování celkem		- 30,22	- 4 220,69

Rozpočet obce pro rok 2016 byl schválen jako vyrovnaný na zasedání obce dne 16.12.2015. Běžné výdaje byly upravovány oproti schválenému rozpočtu na zasedáních a rady obce dne 18.3.2016, 15.6.2016, 15.9.2016, 12.10.2016, 21.11.2016 a 14.12.2016. Celkem bylo provedeno 6 úprav rozpočtu.

Údaje o plnění rozpočtu, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě u účetní obce (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové příjmy

Daňové příjmy byly v porovnání se schváleným rozpočtem významněji překročeny u daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, daně z příjmů právnických osob, DPH a daně z nemovitostí. Bylo vybráno více o 1.747.960,-Kč více oproti schválenému rozpočtu.

Nedaňované příjmy

Nedaňované příjmy byly naplněny podle předpokladů schváleného rozpočtu. Více bylo vybráno z hřbitovních poplatků a z pronájmu obecních bytů.

Stav majetkových účtů obce k 31.12.2015 (přírůstky a úbytky)

- Účet 018** Na účtu drobného dlouhodobého majetku nedošlo k žádné změně. KS tohoto účtu je 98.494 Kč.
- Účet 019** Na účtu ostatního dlouhodobého nehmotného majetku nedošlo k žádné změně. Konečný stav je 179.233,-Kč.
- Účet 021** **Zařazení majetku ve výši 6.385.042,- Kč tvoří:**
-zateplení štítu budovy ZŠ 47.267,-Kč
-Jednota-navýšení kotlů 118.508,-Kč
-Jednota-rekonstrukce budovy 205.113,-Kč
-Jednota-knihovna-nové prostory v budově čp.264 2.165.455,-Kč
-koupě haly od S.Fišara 1.802.379,-Kč
-zatrubnění vodoteče,přeložka vodovodu u čp.33 1.943.470,-Kč
-kovový přístřešek+buňka na družstvu 102.850,-Kč
Výdaje v celkové výši 7.227.621,-Kč tvoří:
-budova MŠ-převod na ZŠ 6.820.621,-Kč
-prodej stodoly S.Fišarovi 250.000,-Kč
-budova RWE-převod na ZŠ 157.000,-Kč
Konečný stav tohoto účtu je 161.526.738,-Kč.
- účet 022** Na účtu 022-dopravní prostředky a samostatné movité věci byl zapsán traktor Expert 106 ve výši 81.445,-Kč., bez úbytků. Konečný stav tohoto účtu je 9.936.208,62,-Kč.
- Účet 028** Inventurní komise provedla na tomto účtu (3 -40 tis.Kč) inventury v hasičské zbrojnici, spolkovém domě, knihovně, budově obecního úřadu, dále byl překontrolován majetek ZŠ, mobilář obce a pracovní čety.
Zařazení majetku na tomto účtu ve výši 147.983,-Kč tvoří:
-mobilář obce: stan 8.500,-Kč, herní prvky 9.680,-Kč, sloup VO 23.371,-Kč
4 ks cedulí znak obce 16.812,-Kč
-pracovní četa: 2 křovinořezy 14.490,-Kč, zvedací zařízení 8.000,-Kč, myčka 7.745,-Kč.
-knihovna v bodově Jednoty: kamerový systém,22.700,-Kč, nábytek 8.499,-Kč
-hasičská zbrojnice: nabíječka 3.000,-Kč, myčka na BUS 5.338,-Kč
-budova OÚ: osvětlení vánoč. stromu 13.298,-Kč, televize 6.550,- (muzeum skla)
-kovový přístřešek+buňka na družstvu 102.850,-Kč
Výdaje v celkové výši 59.184,-Kč tvoří:
-mobilář obce: nefunkční stan 10.000,-Kč a regály 12.000,-Kč
-pracovní četa: nefunkční čerpadlo 4.800,-Kč a sekačka 11.990,-Kč
-spolkový dům: vysavač vodník 6.997,-Kč
-knihovna: nefunkční ohříváč vody 4.279,-Kč a poškozené žaluzie 3.780,-Kč
- pracovní četa: přesun myčka na BUS do has.zbrojnice 5.338,-Kč
Konečný stav tohoto účtu je 2.656.762,- Kč.
- Účet 031** Byly účtovány pozemky v KÚ-Vlkýš, Horní Sekyřany, Dolní Sekyřany, Bítov,Přehýšov a Vrhavěč.

Příjmy pozemků jsou v celkové hodnotě 5.059.723 Kč a výdaje 1.907.537,-Kč. Jednalo se o prodej pozemků občanům, fi Sahn, Sklárna-darovací smlouva, bezúplatný převod od ÚZSVM a pozemkovou úpravu v Horních Sekyřanech. Hodnota pozemků ve všech katastrech činí 32.438.307,- Kč a podrobný soupis tvoří součást inventury.

Účet 042 Stav nedokončeného majetku dle AU 042 40-042 83 k 31.12.2016 v celkové výši 4.797.716,-Kč tvoří:

042 21 3 bytové jednotky projekt	715.150,-Kč
042 40 kanalizace-investice	3.773.148,-Kč
042 45 chodníky-průtah obcí	34.000,-Kč
042 46 průtah –II.etapa pod poštou	86.478,-Kč
042 47 komunikace-investice ul.Nová DS	57.000,-Kč
042 49 VO-rekonstrukce ul.Revoluční za OÚ	41.400,-Kč
042 50 chodníky pod kostelem	29.040,-Kč
042 83 garáže-Tyršova ul.kolonie	61.500,-Kč

II. Přijaté dotace v roce 2016

Druh dotace		Skutečnost
Neinvestiční dotace od kraje	(položka 4111)dotace na volby do zast.krajů	44.000,-Kč
	(položka 4112)dotace globální na výkon st.spr.550.700,-Kč	
	(položka 4116)dotace z ÚP	95.214,- Kč
	(položka 4116)dotace na hasiče	12.118,- Kč
	(položka 4122)dotace na povodně	10.000,- Kč
Investiční dotace od MZE	(položka 4216)dotace na kanalizaci	500.000,-Kč
Investiční dotace od kraje	(položka 4222)dotace na kanalizaci	2.000.000,- Kč
Převody z rozpočtových účtů (položka 4134)		115.000,-Kč

Celkem

23.731.789,-Kč

Na pol.4111 byla poskytnuta dotace na volby do zastupitelstev krajů ve výši 44.000,-Kč na dva okrsky. Skutečně bylo použito 28.514,-Kč. V rámci vyúčtování r. 2016 byl zbytek tj. 15.486,- Kč zasláno zpět na účet KÚ.

Na pol. 4112 byla zaslána globální dotace na výkon státní správy v celkové výši 550.700,-Kč. Pol.4116 tvoří dotace z Úřadu práce Plzeň-sever na dva pracovníky a to ve výši 95.214,-Kč. a dále dotace na neinvestiční výdaje hasičů ve výši 12.118,- Kč. Obci byla poskytnuta na bleskovou povodeň r. 2016 částka ve výši 10.000,-Kč. Vyčerpáno bylo na odvozy kontejnerů a uložení odpadu 9.520,-Kč, vráceno 480,-Kč. Dále na kanalizaci 2.etapa v obci byly poskytnuty dvě dotace, první z Krajského úřadu ve výši 2.000.000,-Kč pol. 4222 a druhá z MZE ve výši 500.000,- pol. 4216. Pol. 4134 tvoří převody finančních prostředků mezi jednotlivými účty obce, nejedná se o platby, ale pouze převody.

III. Fin. prostředky na účtech Obce Heřmanova Hut' k 31.12.2016

Běžný účet 231 10	4.366.931,81 Kč
Běžný účet 231 12	3.546.934,68 Kč
Běžný účet 231 14	605,58 Kč
Běžný účet 231 15	176,41 Kč
Celkem BÚ	7.914.648,48 Kč

IV. Úvěrové účty k 31.12. 2016

Účet 451 26 -Česká spořitelna a.s. – úvěr sloučený	- 16.431.000,- Kč
Účet 451 27-Česká spořitelna a.s. – úvěr příjezd.komunikace ke sklárnám	- 4.640.000,- Kč
	<hr/>
	- 21.071.000,- Kč

V. Ostatní dlouhodobý finanční majetek k 31.12.2016

Obec je majitelem akci Vodárenské a kanalizační Plzeň 8 559 ks akcií v jmenovité hodnotě 1000,-Kč/kus tj. 8.559.000,-Kč a dále 155 ks akcií na jméno v listinné podobě 1.000,-Kč/kus tj. 155.000,-Kč. Hodnota ostatního dlouh. finančního majetku činí k 31.12.2016 8.714.000,-Kč.

VI. Inventarizace majetku obce Heřmanova Hut' za rok 2016

Inventarizace majetku byla provedena se stavem k 31.12.2016 a ten je následující:

- Dlouhodobý nehmotný majetek (účet 018)	98.494,00Kč
- Ostatní dlouh.nehmot. majetek (účet 019)	179.233,00Kč
- Budovy, stavby (účet 021)	161.526.737,98Kč
- Samostatné movité věci a soubory (účet 022)	9.936.208,62Kč
- Drobný dlouhodobý hmot.majetek (účet 028)	2.656.761,75Kč
- Pozemky (účet 031)	32.438.307,00Kč
- Nedokončený dlouhodobý majetek (účet 042)	4.797.716,00Kč
- Ostatní dlouhodobý finanč.majetek (účet 069)	8.714.000,00Kč
- Pokladna (účet 261)	14.103,00Kč
- Pohledávky (účet 311,314,315,335,343,388,377)	4.715.293,90Kč
- Závazky krátkodobé (účty 321,324,331,336,337,342,374,384,389)	5.972.326,28Kč
- Závazky dlouhodobé splátky úvěrů (účet 451)	21.071.000,00Kč

VII. Hospodaření příspěvkových organizací obce Heřmanova Hut' za rok 2016

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace – Základní škola a Mateřská škola Heřmanova Hut' – je přílohou závěrečného účtu obce.

Náklady příspěvkové organizace za hlavní činnost činily 14.343.094,33 Kč, za hospodářskou činnost 611.045,57 Kč. Výnosy z hlavní činnosti dosáhly výše 14.345.977,16 Kč a z hospodářské činnosti 655.749,80 Kč. Hospodaření ZŠ skončilo se ziskem 2.882,83 Kč v hlavní činnosti a v hospodářské činnosti se ziskem 44.704,23 Kč. Obecní rada v Heřmanově Hutí dne 3.4.2017 schválila přebytek hospodaření Základní a Mateřské školy za rok 2016 ve výši 47.587,06 Kč a souhlasí s převodem do rezervního fondu příspěvkové organizace.

Ze strany obce byl v roce 2016 provedeny finančním výborem kontroly pokladních operací z hlediska formální a věcné správnosti v ZŠ. Veškeré zápisy z těchto kontrol jsou uloženy na OÚ, jakož i výkazy o hospodaření této příspěvkové organizace. V roce 2016 poskytla obec Základní škole neinvestiční dotaci ve výši 1.869.258,40,-Kč a investiční dotaci ve výši 196.912,40 Kč. Vratka neinvestiční dotace za rok 2016 byla provedena dne 15.2.2017 a bylo vráceno na účet obce 139.217,45 Kč.

Hospodaření dalších osob

Dalším kontrovaným subjektem byla Tělovýchovná jednota SHH (kopaná, metaná, šachy a stolní tenis), kde byly kontrovány všechny výdajové pokladní doklady. Obec organizaci na účet převedla v roce 2016 135.000,-Kč (kopaná 110.000,-Kč, metaná 15.000,-Kč, stolní tenis 5.000,-Kč a šachy 5.000,-Kč).

Další organizace, kterým byly poskytnuty příspěvky byl svaz tělesně postižených 30.000,-Kč, rybáři 2.000,-Kč, hasiči 15.000,-Kč, rodinné centrum 10.000,-Kč, myslivecký spolek Koroptev 2.000,-Kč a včelaři 4.000,-Kč. Veškeré finanční prostředky byly poskytnuty na základě uzavřené smlouvy.

Všechny tyto organizace si s financemi hospodařily samy.

Finanční výbor provedl konečné vyúčtování těchto dotací k 31.1.2015. Bylo kontrolováno, v jaké výši byly dotace za rok 2016 uplatněny a jak bylo s těmito penězi hospodařeno a k jakému účelu byly využity. Zápisy z kontrol jsou uloženy na OÚ.

Obec je členem:

MAS Český západ,z.s.,

Vodárenské a kanalizační a.s.Plzeň s podílem na základním kapitálu 3,28 %

Svaz měst a obcí ČR

Sdružení měst a obcí Plzeňského kraje

VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Heřmanova Hut' za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Heřmanova Hut' za rok 2016 bylo provedeno Krajským úřadem Plzeňského kraje v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb.,o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí v platném znění, dne 28.11.2016-29.11.2016 (dílní přezkoumání) a dne 13.3.2017 (konečné přezkoumání) na Obecním úřadě. Zjištění z konečného přezkoumání:

B. Při konečném přezkoumání hospodaření obce Heřmanova Huť nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. a) Při dílčím přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Byly zjištěny dle § 10 odst.4 písm.b) následující ukazatele:

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku tvoří 3,24%

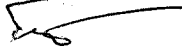
Podíl závazků na rozpočtu územního celku tvoří 8,14%

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0%

Zastupitelstvo obce po projednání finanční komisí a radou obce doporučuje schválit závěrečný účet obce a zprávu o výsledku hospodaření za rok 2016 bez výhrad.

V Heřmanově Huti dne 23.5.2017

Zpracovala: Trnková, účetní



V písemné podobě:

vyvěšeno dne 29.5.2017

sejmuto dne 15.6.2016

V elektronické podobě:

vyvěšeno dne 29.5.2017

sejmuto dne 30.6.2018

Elektronicky zveřejněno včetně výkazu Fin2-12M a Zprávy o výsledku přezkoumání za rok 2016, které tvoří nedílnou součást závěrečného účtu za rok 2016.