

Návrh závěrečného účtu obce Horní Beřkovice

za rok 2015

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 2015:

1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

v tis. Kč

Tř.		Schválený rozpočet	Uprav.rozp.	Skutečnost	% plnění k upravenému rozpočtu
1	Daňové příjmy (daně a popl.)	10 628,90	11 162,90	11 163,17	100
2	Nedaňové příjmy	2 297,00	2 377,00	2 364,68	99
3	Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	
4	Přijaté transfery	839,10	2 309,82	2 308,61	99
	Příjmy celkem	13 765,00	15 849,72	15 836,46	99
	Konsolidace příjmů	22,00	846,00	845,13	99
	Příjmy po konsolidaci	13 743,00	15 003,72	14 991,33	99
5	Běžné výdaje	6 713,00	9 361,72	10 180,13	108
6	Kapitálové výdaje	8 552,00	6 488,00	6 487,51	99
	Výdaje celkem	15 265,00	15 849,72	16 667,64	105
	Konsolidace výdajů	22,00	846,00	845,13	99
	VÝDAJE po konsol.	15 243,00	15 003,72	15 822,51	105
7	Financování po konsolidaci (saldo)	0	0	- 831,18	

ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍJMY

V tis. Kč

Daně a poplatky

Pol	Para	Uz	text	SR	UR	Skutečnost
1111		0	Daň ze závislé činnosti	2 250,00	2 357,00	2 357,33
1112		0	Daň z podnikání	195,00	248,00	248,32
1113		0	Daň srážková	238,00	253,00	253,11
1121		0	Daň z příjmů práv. osob	2 277,00	2350,00	2 349,48
1122		0	Daň z PO za obec	257,00	421,00	420,66
1211		0	Daň z přidané hodnoty	4 628,00	4 672,00	4 671,44
1334		0	Odvody za odnětí půdy	0	0	0,02
1340		0	Poplatek za provoz KO	0	0	0
1341		0	Poplatek ze psů	28,00	25,00	24,50
1343		0	Poplatek ze užívání veř .prostranství	0	0	0
1351		0	Odvod z výtěžku prov . loterií	33,00	38,00	39,81
1355		0	Poplatek za provoz .VHP	241,00	256,00	255,69
1361		0	Správní poplatky	59,00	57,00	56,91
1511		0	Daň z nemovitostí	422,90	485,90	485,90
Celkem – daňové příjmy (daně a poplatky)				10 628,90	11 162,90	11 163,17

Přijaté transfery (dotace)

		Uz	text	SR	UR	Skutečnost
4111			Nl.př.transf. ze všeob. pokl. spr.	0	0	0
4112			Nl.př.transf. ze str.v rám.souh.dotv.	502,10	502,10	502,10
4116			Dotace z ÚP,kraj	315,00	744,22	744,22
4122			Nl. př. transf. od krajů	0	2,00	1,65
4134		0	Převody z rozp. účtů	22,00	846,00	845,13
4213	90877		Inv.př.transf.ze st.fondů	0,00	11,97	11,97
4216	15835		Ost.př.transf.ze st.rozp.	0	203,53	203,53
4222			Inv. transfery od krajů	0	0	0
Celkem přijaté transfery				839,10	2 309,82	2 308,60

Nedaňové a kapitálové příjmy

text				SR	UP	Skutečnost
Celkem za § 1012 Podnikání a rest. v zem apod.				0	6,00	5,76
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod				65,00	73,00	69,98
Celkem za § 2321 Odváp. a čist.odp.vod				0	0	0
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře				1,00	3,00	3,00
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení				33,00	33,00	32,87
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr.. lékařů				252,00	259,00	259,65
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství				987,00	1 036,00	1 031,86
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství				132,00	134,00	130,64
Celkem za § 3632 Pohřebnictví				10,00	6,00	6,48
Celkem za § 3636 Územní rozvoj				0	0	0
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba in.sítí				1,00	1,00	1,020

Celkem za § 3639 Komunální služby					0	0	0,32
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů					383,00	358,00	358,57
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ostatních odpadů					35,00	7,00	7,00
Celkem za § 3725 Využívání a změšk. komun. odpadů					75,00	116,00	115,67
Celkem za § 6171 Činnost místní správy					4,00	4,00	0,12
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z ú. fin.operací					82,00	96,00	95,93
Celkem za § 6320 pojistné funkčně nespecif.					236,00	236,00	236,54,
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.					1,00	9,00	9,26
Celkem nedaňové					2 297,00	2 377,00	2 364,68

Celkem příjmy					13 765,00	15 849,72	15 836,46,
----------------------	--	--	--	--	------------------	------------------	-------------------

VÝDAJE v tis. Kč

text	Sch. rozpoč.	Upr. rozpočet	Skutečnost
Celkem za § 1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec. plodin	0	0,00	0,00
Celkem za § 1019 Ost.zem.a pot. činnosti	3,00	3,00	3,00
Celkem za § 2141 Vnitřní obchod	12,00	13,00	12,23
Celkem za § 2212 Silnice	7 032,00	5 436,00	5 433,41
Celkem za § 2219 Ost. záležitosti podz. komunikací	100,00	35,00	23,97
Celkem za § 2321 Odvád. a čišt. vod	200,00	2,00	1,22
Celkem za § 2341 Vodní díla v zemědělské krajině	520,00	20,00	13,93
Celkem za § 3111 Předškolní zařízení	2 174,00	2 004,60	1 991,98
Celkem za § 3113 Základní školy	1 103,00	1 747,22	1 732,77
Celkem za § 3314 Činnosti knihovnické	22,00	24,00	22,33
Celkem za § 3341 Rozhlas a televize	30,00	30,00	14,01
Celkem za § 3392 Zájmová činnost v kultuře	140,00	75,50	74,09
Celkem za § 3399 Zálež. kultury,církví a sděl. prostředků	72,00	62,00	38,31
Celkem za § 3412 Sportovní zařízení	150,00	97,00	93,26
Celkem za § 3421 Využití vol. času dětí a ml.	0	0,00	0
Celkem za § 3511 Činnost ordinací pr. lékařů	118,00	135,00	124,37
Celkem za § 3523 Odborné léčebné ústavy	0	10,00	10,00
Celkem za § 3612 Bytové hospodářství	381,00	284,00	249,51
Celkem za § 3613 Nebytové hospodářství	70,00	50,00	39,94
Celkem za § 3631 Veřejné osvětlení	222,00	207,00	192,04
Celkem za § 3632 Pohřebnictví	15,00	15,00	4,67
Celkem za § 3633 Výstavba a údržba míst. sítí	30,00	205,00	175,00
Celkem za § 3635 Územní plánování	0	18,00	18,000
Celkem za § 3636 Územní rozvoj	182,00	7,00	6,05
Celkem za § 3639 Komunální služby	289,00	312,00	305,35
Celkem za § 3669 Ostatní správa v oblasti bydlení	3,00	8,00	6,26
Celkem za § 3721 Sběr a odvoz nebez. odpadů	5,00	3,00	2,69
Celkem za § 3722 Sběr a odvoz komu. odpadů	648,00	645,00	624,32
Celkem za § 3723 Sběr a odvoz ost. odpadů	290,00	317,00	316,72
Celkem za § 3745 Péče o vzhled obce zeleň	292,00	348,00	271,41
Celkem za § 3900 Ost.činnost souvis.se služ.pro obyv.	0	1,00	0,50
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.	159,00	203,00	152,16
Celkem za § 6112 Zastupitelstva obcí	1 026,00	1 108,00	1 093,18

Celkem za § 6171 Činnost místní správy	2 257,00	2 371,00	2 289,99
Celkem za § 6310 Příjmy a výdaje z fin. operací	35,00	35,00	12,53
Celkem za § 6320 Pojištění	64,00	64,00	44,94
Celkem za § 6330 Převody vl. fondům	22,00	846,00	845,13
Celkem za § 6399 Ostatní fin. operace	257,00	421,00	420,66
Celkem za § 6402 Finanční vypořádání min. let	8,00	8,00	7,71
Celkem za § 6409 Ostatní činnost j.n.	-2 743,00	-1 400,60	0,00
Celkem výdaje	15 265,00	15 849,72	16 667,64

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

2.) Majetek obce tis. Kč

účet	majetek	částka
018	DNM	52,43
019	Ost.DNM	372,00
021	Stavby	44 142,10
022	Samost. movité věci	3 567,74
028	Dr.DHM	2 034,95
031	Pozemky	2 000,32
041	Pořízení DHM	0,00
042	Nedokon. DHM	5 586,81
069	Ost.DFM	42 333,04
311	Pohledávky	4,73
321	Závazky	62,91

3.)

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

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

v Kč

Položka	ÚZ	Poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno	%
4112		SR	dotace na výkon veř. správy	502 100,00	502 100,00	100
4122	14004	KÚ Ústí n.L.	dotace hasiči	1 653,00	1 653,00	100
4116	13234	KÚ Ústí n.L.	dotace ÚP	264 000,00	264 000,00	100
4116	33058	KÚ Ústí n.L.	dotace KÚ ZŠ vzdělávání	444 224,00	444 224,00	100
4116	13013	KÚ Ústí n.L.	dotace ÚP	36 000,00	36 000,00	100
4213	90877	SF ŽP ČR	dotace MŠ- TZ	11 972,23	11 972,23	100
4216	15835	MŽP ČR	dotace MŠ- TZ	203 527,99	203 527,99	100
			celkem	1 463 477,22	1 1 463 477,22	100

4.)

Hotovost v pokladně k 31.12.2015 0 Kč

Bankovní účty :

Komerční banka v Roudnici nad Labem : 7424471 / 0100 BÚ	2 366 693,77 Kč
Komerční banka v Roudnici nad Labem : 35-8930770227/0100 soc. fond	13 079,79 Kč
ČNB Ústí nad Labem : 94-2615471/0710 dotační účet	14 722,41 Kč
Celkem	2 394 495,97 Kč

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

Údaje o stavu majetku – obsaženy v Rozvaze 2015.

5.) Hospodářská činnost obce

Obec neprovozuje žádnou hospodářskou činnost

6.) Stav účelových fondů a finančních aktiv :

Obec netvoří žádný fond

7.) Výsledek hospodaření za rok 2015 : +4 790 039,26 Kč

8.) Hospodaření příspěvkových organizací

Obec má dvě příspěvkové organizace.

Majetek MŠ a ZŠ byl předán dne 27.6.2012, schválené Usnesením zastupitelstva obce č.105 do správy MŠ a ZŠ, na základě předávacího protokolu

a) Mateřská škola, p.o.

Majetek MŠ k 31.12.2015

Samostat. mov. věci - účet 022	485 394,23 Kč
Dr. DHM - účet 028	1 198 581,54 Kč
Majetek celkem	1 683 975,77 Kč

BÚ a pokladna k 31.12.2015 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	0,00
Stav BÚ	848,61
Stav na FKSP	20,24

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	2 806,13
Transfery celkem		3 456,13

Úplata za pobyt v MŠ+ obědy	602	798,53
Čerpání fondu	648	37,00
Ostatní výnosy z činnosti	649	2,89

Výnosy celkem

4 294,55

Spotřeba materiálu	501	761,06
Spotřeba energie	502	381,10
Opravy a udržování	511	53,29
Cestovné	512	0,12
Ostatní služby	518	188,02

Mzdové náklady	521	2 050,84
Zákonné soc. pojištění	524	695,25
Jiné soc. pojištění	525	8,59
Zákonné sociální náklady	527	20,61
Jiné sociální náklady	528	16,37
Odpisy dl. majetku	551	21,41
Ostatní náklady z činnosti	549	1,62
Ostatní finan. náklady	569	22,00

Náklady celkem **4 220,28**

Hospodářský výsledek - zisk **74,27 tis. Kč**

Pohledávky v tis. Kč	266,61
Závazky	582,99

Finanční vypořádání MŠ , roční účetní závěrka a převod hospodářského výsledku schválen dne 15.3.2016 Radou obce Horní Beřkovice.

b) Základní škola, p.o.

Majetek ZŠ k 31.12.2015

Dr.NHM	účet 018	30 000,00 Kč
Samostat. mov. věci	- účet 022	194 213,00 Kč
Dr.DHM	- účet 028	3 337 941,80 Kč
Majetek celkem		3 532 154,80 Kč

BÚ a pokladna k 31.12.2015 v tis. Kč

Hotovost v pokladně	0,00
Stav BÚ	1 148,55
Stav na FKSP	38,03
Ceniny	0,83

Hospodaření ZŠ v roce 2015 **účet** **v tis. Kč**

Roční příspěvek obce Horní Beřkovice na provoz	672	903 ,00
Roční příspěvek od KÚ ÚK	672	9 182,54
Transfery celkem		10 085,54

Úplata za pobyt v družině	602	81,02
Výnosy z prodeje	644	191,91
Čerpání fondu	648	117,03
Ostatní výnosy z činnosti	649	301,21
Ostatní finanční výnosy	669	5,00

Výnosy celkem **10 781,71**

Spotřeba materiálu	501	1 065,98
Spotřeba energie	502	432,90
Opravy a udržování	511	46,10
Cestovné	512	6,28
Ostatní služby	518	420,68
Mzdové náklady	521	6 460,27
Zákonné soc. pojištění	524	2 161,79
Jiné soc.pojištění	525	26,67
Zákonné sociální náklady	527	63,03
Jiné sociální náklady	528	4,52
Odpisy dl. majetku	551	14,39
Ostatní náklady z činnosti	549	16,57
Ostatní finan. náklady	569	5,48
Náklady celkem		10 724,66

Hospodářský výsledek - zisk v tis. Kč **57,042**

Pohledávky v tis. Kč 204, 84
Závazky 1 184, 04

Finanční vypořádání ZŠ , roční účetní závěrka a hospodářský výsledek schválen dne 15.3.2015 Radou obce Horní Beřkovice.

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

9.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí za období 1.1.2015 do 31.12.2015. Přezkoumání bylo provedeno 10.12.2015 a 7.4.2016.

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

Na základě smlouvy ze dne 28.5.2015 mezi Obcí Horní Beřkovice a zhotovitelem Ing. Milanem Škoulou.

Výsledek přezkoumání

Na základě provedeného přezkoumání hospodaření Obce Horní Beřkovice 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 : Nezjistil 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 2015 je přílohou č. 6/2015 k závěrečnému účtu.

10.) Přílohy závěrečného účtu :

- | | |
|---|-------------|
| 1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů | - FIN 2-12M |
| 2. Rozvaha USC | - 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

Vyhotovila : Marcela Křepínská

Schválil : Starosta obce Zdeněk Antoš

Zveřejnění na ÚD – vyvěšeno : 10.5.2016
sejmuto : 25.5.2016

elektronicky : 10.5.2016
25.5.2016