Závěrečný účet obce Rochlov za rok 2016

Obec Rochlov, IČO 00572861, podle § 17, odst.6, zák.č. 250/2000 sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ve znění pozdějších změn a doplňků zveřejňuje závěrečný účet obce za rok 2016:

1. Všeobecné údaje:

Obec Rochlov je dle zákona č.128/2000Sb. v platném znění územně samosprávným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Tento subjekt je zároveň samostatnou účetní jednotkou, která v souladu se zákonnými postupy pro ÚSC vede podvojné účetnictví, v povinném členění podle platné rozpočtové skladby.

Počet obyvatel k 31.12 - 288

2. Finanční a ekonomické ukazatele

2. - Rekapitulace výsledku hospodaření za rok 2016

Rozpočtové hospodaření dle tříd – PŘÍJMY 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 602 873,69	3 495 000,00	3 502 000,00	103,09	102,88
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 739 152,41	1 018 200,00	1 745 387,00	170,81	99,64
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	16 105,00		17 000,00		94,74
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	534 283,00	153 012,00	534 283,00	349,18	100,00
CELKEM PŘÍJMY	**5 892 414,10**	**4 666 212,00**	**5 798 670,00**	**126,28**	**101,62**

Daňové příjmy - vybrané položky 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	3 183 034,23	3 097 000,00	3 104 000,00	102,78	102,55
Místní poplatky	192 191,00	194 000,00	194 000,00	99,07	99,07
Správní poplatky	2 270,00	5 000,00	5 000,00	45,40	45,40
Daň z nemovitosti	210 125,35	188 000,00	188 000,00	111,77	111,77
Ostatní daňové příjmy	15 253,11	11 000,00	11 000,00	138,66	

Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	4 703 148,76	3 709 599,00	5 985 229,00	126,78	78,58
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 873 685,00	890 000,00	2 861 000,00	322,89	100,44
CELKEM VÝDAJE	**7 576 833,76**	**4 599 599,00**	**8 846 229,00**	**164,73**	**85,65**

Plnění rozpočtu příjmů a výdajů v podrobném členění dle rozpočtové skladby (příloha č.1) je ve výkaze FIN 1-12/2016, který je k dispozici k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Rochlov.

Obec Rochlov v roce 2016 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem.

Návrh rozpočtu byl v souladu s § 11 zákona č.250/2000 Sb. řádně zveřejněn od 4. 12. 2015 do 20.12. 2015 a schválen v zastupitelstvu obce dne 21. 12. 2015 ve výši příjmů 4666212,-Kč a výdajů 4699599,-Kč. Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními a schvalovány v ZO .

Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2016

Číslo účtu	**Stav k 31.12.2016**
32721371/0100 –Komerční banka a.s.	1.443.140,75 Kč
94-2215371/0710 –ČNB - dotace	177.062,88 Kč
Celkem stav na bankovních účtech k 31.12.2016	**1.620.203,63 Kč**

Obec má pro své hospodaření zabezpečený přechod pro hospodaření v roce 2017 a stav na účtech k 1.1. 2017 umožňuje zpracování rozpočtu.

Stav finančních prostředků v pokladně k 31.12.2016: 19049,-Kč

Stav finančních prostředků na úvěrovém účtu fondů k 31.12.2016

Číslo účtu	**Stav k 31.12.2016**
35-1222621587/0100 –KB-kompostárna	-464.566,00 Kč
35-1409791527/0100-KB-č.p.39	-1800.000,00 Kč
Celkem stav úvěrového účtu k 31.12.2016	**-2.264.566,00 Kč**

Pohyby na úvěrovém účtu během roku 2016:

Obec čerpala 1.12.2015 dlouhodobý úvěr na dofinancování investiční akce „Kompostování v obci Rochlov“. V roce 2016 bylo splaceno 96000,-Kč. Splatnost úvěru je stanovena měsíčními splátkami do 20.12.2021. Obec čerpala 11.11.2016 úvěr 1800000,- Kč na dofinancování nákupu budovy č. p. 39. Splatnost úvěru je stanovena měsíčními splátkami do 20.7.2027.

Dotace –Přijaté dotace a příspěvky v roce 2016

Dotace do rozpočtu obce za rok 2016 činily celkem 533083,- Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Dotace	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Čerpání	Nevyčerpáno a vráceno v násl. roce
Dotace na výkon správy	4112	54396,-	55000,-	55000,-	
Dotace ÚP- VPP	4116	98616,-	86296,-	86296,-	
Dotace požární ochrana	4116		39787,-	0,-	39787,-
Dotace volby do zastup.PK	4111	----------	22000,-	18550,-	3450,-

Neinvestiční přij. transfery od krajů-dotace MŠ	4122	----------	300000,-	300000,-	
Dotace požární ochrana	4122	----------	30000,-	29260,-	740,-
Přijaté dotace za rok 2016 celkem		**153012,-**	**533083,-**	**489106,-**	**43977,-**

– Poskytnuté prostředky obce ostatním územním rozpočtům a DSO

Název	**Komu**	**Částka** v Kč	**Položka**
Neinvestiční transfery obcím-přestupky	VPS Nýřany	0,- Kč	pol.5321
Dopravní obslužnost	Krajský úřad PK	10320,- Kč	pol.5323
CELKEM		**10320,- Kč**	

2. Hospodaření s majetkem

Inventarizace

Při provádění inventarizace za rok 2016 bylo postupováno dle Plánu inventur pro rok 2016. Byly ověřeny inventurní soupisy s účetními zůstatky a skutečností k 31.12.2016. Inventarizační komise neshledala žádné inventurní rozdíly.

Pohyby dlouhodobého majetku (v Kč)

Účet	Druh majetku	Stav k 01.01.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
018	DDNM	57729.,70	0,00	0,00	57.729,70
019	Dlouh.nehm.majetek	296.000,00	0,00	0,00	296.000,00
021	Budovy, stavby	9.992.820,22	1.966.073,00	0,00	11.958.893,22
022	Samost. movité věci	7.082.992,00	0,0	0,00	7.082.992,00
028	DDHM	1.103.598,55	70803,00	0,00	1.174.401,55
031	Pozemky	5.113.054,23	356509,50	0,00	5.469.563,73
032	Kulturní předměty	45224,00	0,00	0,00	45224,00
041	Nedokončený DNM	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený DHM	941.429,00	245.493,84	72.600,00	1.114.322,84

Komentář k pohybům dlouhodobého majetku :

- *účet 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek*
- *účet 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek*
- *účet 021 Budovy, stavby* – byla zařazena zakoupená budova č.p. 39 v hodnotě 1455453,-Kč, dále byla zařazena zkolaudovaná III. etapa rozšíření veřejného osvětlení v hodnotě 510620,-Kč.
- *účet 022 Samostatné movité věci*
- *účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek* – byla zakoupena nová kamera a lavička do MŠ, pro SDH Rochlov byl zakoupen fukar na včely, zásahová obuv, hadice B75 a 2 ks zásahového oděvu - nově zařazený majetek v celkové hodnotě 70.803,- Kč
- *účet 031 Pozemky* – v roce 2016 byl zařazen pozemek st.43 – 400 m^2 pod budovou č.p. 39 v hodnotě 150000,-Kč a přilehlá zahrada-29/8-601 m^2 v hodnotě 200000,-Kč. Dále byla provedena směna pozemků u hasičárny.
- *účet 032 Kulturní předměty*
- *účet 041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek*
- *účet 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – v roce 2014 započata úprava parku u Malých-schody-14800,-Kč nedokončeny, z roku 2013 stále nedokončeno-přípravné práce na protipovodňový poldr –v hodnotě 94699,-Kč, Projekt na DČOV do MŠ v hodnotě 11483,-Kč z roku 2015. Byly vyřazeny faktury za administraci dotace na zateplení MŠ Rochlov v hodnotě 72600,- Kč. V roce 2016 pokračovaly stavební práce na zakoupené stodole v hodnotě 550792,84 Kč., Započata IV. Etapa rozšíření V.O.(u rybníka) v hodnotě 48400,-Kč, dále se pokračuje na vypracování projektu na rekonstrukci požární zbrojnice v hodnotě 146048,-Kč a zaplaceny faktury dle smlouvy na projekt vodovodu- 236000,-Kč a záloha 217800,-Kč na účtu 052. Žádost o dotaci na rekonstrukci křížků v hodnotě 12100,-Kč z roku 2015.*

Příspěvková organizace

Obec je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace – Mateřská škola Rochlov – IČO: 70994421

Z rozpočtu obce byla MŠ v roce 2016 poskytnuta formou příspěvků na provoz částka 183000,-Kč. Další částka, poskytnutá z rozpočtu obce na opravu budovy(výměna oken) byla 652077,-Kč.Mateřská škola hospodařila v roce 2016 s kladným hospodářským výsledkem **1171,51 Kč,** který bude na základě schválení zastupitelstvem obce Rochlov převeden do rezervního fondu**.** Za rok 2016 bude Obecním úřadem Rochlov provedena jedna veřejnosprávní kontrola hospodaření MŠ Rochlov, kterou provede auditorská firma. Roční účetní závěrky příspěvkové organizace, včetně všech předepsaných výkazů, jsou uloženy na Obecním úřadě Rochlov.

4. Kontrola hospodaření

4.1. V průběhu roku byly provedeny řídící kontroly v souladu se zák. č.320/2001 sb. a vyhl. č.416/2004 sb.

Přehled provedených kontrol

pořad. číslo	datum kontroly	předmět kontroly	č. zápisu, typ kontroly
1.	29.4.2016 1.,28.6.2016	Hospodaření MŠ Rochlov	FV
2.	29.2. 2016 11.8.2016 2. 11. 2016	Kontrola účetní závěrky, Kontrola výdajů –došlých fa Kontrola plnění rozpočtu	**FV,KV**
3.	29.2.2016 13.6.2016 11.8.2016 28.11.2016	Dílčí kontroly zůstatků v pokladně obce	**KV,FV**
4.	1-12 2016	Kontrola výběru poplatků za psy a odpady a kontrola plnění usnesení	**KV**

Legenda: FV – kontrola provedená finančním výborem
KV – kontrola provedená kontrolním výborem

4.2. Obec požádala v souladu s § 42 zákona o obcích o přezkoumání svého hospodaření Krajský úřad Plzeňského kraje.
Toto přezkoumání proběhlo následovně:

Vlastní audit přezkoumání hospodaření proběhl dne 18.1.2017.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 3 písm.a/ zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rochlov je přílohou č.2.

Přílohy :

1. Plnění rozpočtu příjmů a výdajů – FIN 1-12/2016- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
2. Rozvaha ÚSC za rok 2016- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
3. Výkaz zisků a ztrát ÚSC za rok 2016- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
4. Příloha účetní uzávěrky ÚSC za rok 2016- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015-příloha č. 2

Návrh závěrečného účtu obce, výsledek hospodaření a auditu za rok 2016 bude projednán na veřejném zasedání zastupitelstva obce Rochlov.

Vyvěšeno na úřední desce dne: 15. 5. 2017 Vyvěšeno na el. úřední desce dne: 15. 5. 2017
Sejmuto z úřední desky dne: Sejmuto z el. úřední desky dne: . . 2017