

Závěrečný účet obce Rohatsko za rok 2016-návrh

Dne 28.12.2015 byl schválen zastupitelstvem Rozpočet obce na rok 2016. Rozpočet byl sestaven jako přebytkový.

Zůstatek účtu k 31.12.2016 činil **1.510.156,70 Kč** (KB 1.286.794,51 Kč a ČNB 223.362,19 Kč).

V průběhu roku nastaly skutečnosti ovlivňující plnění rozpočtu příjmů a výdajů. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovým opatřením č.1 ze dne 26.3.2016, opatřením č.2 ze dne 27.6.2016, opatřením č.3 ze dne 2.10.2016 a opatřením č.4 ze dne 18.12.2016. Všechny rozpočtové změny byly projednány v zastupitelstvu obce, jsou zahrnuty v sestavě FIN 2-12M o plnění příjmů a výdajů roku 2016. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků FIN 2-12M, který je součástí závěrečného účtu obce.

Rozpočtové hospodaření dle tříd

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 990 129,08	2 307 500,00	129,58	2 347 350,00	127,38	-642 779,08
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	484 938,14	166 700,00	290,90	485 815,50	99,82	877,36
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4 355,00	0,00	0,00	4 355,00	100,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	534 361,00	42 400,00	1260,29	534 361,00	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	4 013 783,22	2 516 600,00	159,49	3 371 881,50	119,04	-641 901,72

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	2 036 439,17	2 117 200,00	96,19	2 494 257,62	81,65	457 818,45
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 428 702,07	200 000,00	714,35	1 523 600,00	93,77	94 897,93
CELKEM VÝDAJE	3 465 141,24	2 317 200,00	149,54	4 017 857,62	86,24	552 716,38

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech (+/-)	-445 641,98	-96 400,00	462,28	748 976,12	-59,50	
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých půjč.prostředků (-)	-103 000,00	-103 000,00	100,00	-103 000,00	100,00	
CELKEM FINANCOVÁNÍ	--548 641,98	--199 400,00	275,15	645 976,12	-84,93	

DAŇOVÉ PŘÍJMY

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol:11xx-12xx)	2 691 996,39	2 043 000,00	131,77	2 083 850,00	129,18	-608 146,39
Místní popl. (Pol:133x-134x)	151 500,00	153 500,00	98,70	153 500,00	98,70	2 000,00
Správní popl. (Pol:136x)	0	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň z nemov. (Pol:1511)	133 518,95	100 000,00	133,52	100 000,00	133,52	-33 518,95
Odvody z vyb.čin. (Pol:135x)	13 113,74	10 000,00	131,14	10 000,00	131,14	-3 113,74

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	3 524 490,08	2 349 900,00	149,98	2 881 711,00	122,31	-642 779,08
2310 Pitná voda	314 891,00	0,00	0,00	314 891,00	100,00	0,00
2321 Odvádění a čištění odp.vod a nakládání s kaly	121 797,00	120 000,00	101,50	121 797,00	100,00	0,00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	1 000,00	1 000,00	100,00	1 000,00	100,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezafazené	19 100,00	18 600,00	102,69	19 100,00	100,00	0,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00	0,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	25 918,50	20 000,00	129,59	25 918,50	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	5 964,00	6 100,00	97,77	5 964,00	100,00	0,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	122,64	1 000,00	12,26	1 000,00	12,26	877,36
CELKEM PŘÍJMY	4 013 783,22	2 516 600,00	159,49	3 371 881,50	119,04	-641 901,72

TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY

V této části jsou zahrnuty daně, kde správcem je finanční úřad, výnosy ze všech sdílených daní náleží obci podle zákona č. 243/2000 Sb. Daň z nemovitosti nepodléhá shora uvedenému zákonu a správce daně - FÚ, převádí obci 100% z celkové vybrané částky. Jen plnění daně z příjmu právnických osob za obce, naplňuje obec sama. Obec je povinna podat daňové přiznání. Toto zdanění není převáděno do státního rozpočtu, ale zůstává příjmem obce, pouze dojde k průúčtování. Ostatní poplatky v této části rozpočtu jsou vybírány přímo na účet obce.

TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Obsahem nedaňových příjmů - příjmy z poskytovaných služeb v tabulkové části rozděleny podle jednotlivých § a odvětví, příjmy z pronájmu pozemků, z pronájmu majetku, příjmy z úroků, přijaté příspěvky a náhrady, ostatní nedaňové příjmy.

TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

V Ý D A J E - dle paragrafů za organizace

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000						
1031 Pěstební činnost	56 355,90	50 000,00	121,71	57 500,00	98,01	1 144,10
1037 Celospolečenská funkce lesů	23 660,00	0,00	0,00	23 660,00	100,00	0,00
2212 Silnice	1 174 253,57	40 000,00	2935,6	1 214 254,00	96,71	40 000,43
2229 Ostatní záležitosti v silniční dopravě	104 968,00	130 000,00	80,74	130 000,00	80,74	25 032,00
2310 Pitná voda	120 221,64	30 000,00	400,74	125 221,64	96,01	5 000,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	130 107,20	100 000,00	130,11	136 117,80	95,58	6 010,60
3111 Mateřské školy	192 000,00	192 000,00	100,00	192 000,00	100,00	0,00
3113 Základní školy	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	100,00	0,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	3 339,00	4 000,00	83,48	4 000,00	83,48	661,00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	4 069,00	30 000,00	13,56	30 942,00	13,15	26 873,00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	95 000,00	95 000,00	100,00	95 000,00	100,00	0,00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	167 879,50	300 000,00	55,96	306 000,00	54,86	138 120,50
3631 Veřejné osvětlení	55 415,00	85 000,00	65,19	85 000,00	65,19	29 585,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	191 813,00	100 000,00	191,81	273 118,00	70,23	81 305,00
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	7 672,00	10 000,00	76,72	10 000,00	76,72	2 328,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	208 993,00	250 000,00	83,60	256 000,00	81,64	47 007,00
3742 Chráněné části přírody	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	100,00	0,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	134 399,00	100 000,00	134,40	151 950,00	88,45	17 551,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	25 000,00	25 000,00	100,00	25 000,00	100,00	0,00
6112 Zastupitelstva obcí	368 451,00	390 000,00	94,47	390 000,00	94,47	21 549,00
6115 Volby do zastupitelstev ÚSC	8 907,00	0,00	0,00	8 907,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	259 817,87	360 000,00	72,17	361 137,18	71,94	101 319,31
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	10 854,56	20 000,00	54,27	20 000,00	54,27	9 145,44
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	6 115,00	6 200,00	98,63	6 200,00	98,63	85,00
6399 Ostatní finanční operace	40 850,00	0,00	0,00	40 850,00	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE	3 465 141,24	2 317 200,00	149,54	4 017 857,62	86,24	552 716,38

SKUPINA 1 - ZEMĚDĚLSTVÍ A LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ

1031 drobné výdaje

SKUPINA 2 - PRŮMYSL OVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ

2212 silnice – zimní údržba, oprava silnic

2310 vodné – spotřeba OÚ

2321 odvádění a čištění odpadních vod – provoz ČOV, el.energie, tel.popl.,odměna za služby,vodné

2341 vyčištění a obnovení prameniště, vodoteče

SKUPINA 3 - SLUŽBY OBYVATELSTVU

3111 předškolní zařízení – příspěvek na provoz

3399 záležitosti kultury- balíčky jubilantům

3412 provoz Klubovny na hřišti-přeúčtováno nájemci, drobné nákupy na hřiště

3419 tělovýchovná činnost-příspěvek SK Tenis Rohatsko

3421 využití volného času mládeže – dětský den

3631 veřejné osvětlení - náklady na el. energii, oprava VO

3639 komunální služby – drobné opravy v obci, údržba obecního majetku

3721 svoz nebezpeč.odpadu

3722 svoz komunálního odpadu - náklady spojené se svozem a uložením TDO

3745 péče o vzhled obcí a věř. zeleň - náklady na úklid obce, údržbu zeleně, DPP

SKUPINA 5 -

5512 příspěvek na činnost SDH Rohatsko

SKUPINA 6 - VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA

6112 místní zastupitelské orgány - výdaje na odměny zastupitelů

6171 činnost místní správy - náklady na zabezpečení chodu úřadu tvoří položky nákup materiálu, tiskopisů, drob. hm. majetku,

náklady na energii, služby pošt, telekomunikací, bankovní poplatky, platby daní a poplatků, poplatky, školení, pojištění a mzdy

6310 příjmy a výdaje z fin. operací - bankovní poplatky, úroky z úvěru

6320 pojištění majetku

6399 daň z příjmů práv.n.osob

Dne 16.12.2016 bylo provedeno dílčí přezkoumání hospodaření obce Rohatsko za rok 2016 a byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, §147a odst. 1,2, neboť: Zadavatel Neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření. Obec uzavřela dne 29.6.2016 Smlouvu o dílo se zhotovitelem M-Silnice a.s. Pardubice, na akci „Rohatsko –oprava místní komunikace“ a Dodatek č. 1 – rozšíření o stavební práce. Oba dokumenty nebyly na profilu zadavatele zveřejněny.

NAPRAVENO: přijetím systémového nápravného opatření na jednání zastupitelstva dne 18.12.2016 (usnesení č.28/2016).

Dne 3.5.2017 bylo provedeno závěrečné přezkoumání hospodaření obce Rohatsko za rok 2016 a nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.

Přílohy : Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Vyvěšeno : 5. 6. 2017

Sejmuto : _____

Schváleno Zastupitelstvem obce

vypracovala: Urbanová Soňa
dne: 5.6.2017

Starosta obce: Václav Král