

Návrh závěrečného účtu obce Střítež nad Bečvou za rok 2015

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

Rozpočet na rok 2015 schválilo ZO na svém zasedání dne 10. prosince 2014. K tomuto rozpočtu bylo přijato 15 změn, do kterých byly zapracovány také změny ve vztahu k jiným rozpočtům - na základě rozpočtových opatření KÚ Zlínského kraje, na základě smlouvy s Úřadem práce, na základě dohody o poskytnutí podpory SZIF. Změny rozpočtu byly schváleny na zasedáních ZO dne 21.01., 04.3., 15.04., 27.05., 10.06., 01.07., 02.09., 29.10., 25.11. a 15.12. 2015 a na zasedáních RO dne 29.04., 17.06., 29.07., 07.12.2015 a 12.01.2016. Na těchto zasedáních byla přijata souhrnná rozpočtová opatření včetně zapracování rozhodnutí ostatních subjektů.

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

Porovnáni rozpočtu a skutečnosti – údaje po konsolidaci

Ukazatel	Skutečnost 2015	Rozpočet 2015 schválený	% naplnění schváleného rozpočtu	Rozpočet 2015 po změnách	% naplnění rozpočtu po změnách
Daňové příjmy	8806431,86	8050000,00	109,40	8493000,00	103,69
Nedaňové příjmy	6607994,09	3662000,00	180,45	6941650,00	95,19
Kapitálové příjmy	13560,00	0,00		20000,00	67,80
Přijaté transfery	635766,00	152900,00	415,81	635766,00	100,00
Příjmy celkem	16063751,95	11864900,00	135,39	16090416,00	99,83
Výdaje běžné	10862456,38	10370000,00	104,75	13431090,00	80,88
Výdaje kapitálové	274080,00	255000,00	107,48	560000,00	48,94
Výdaje celkem	11136536,38	10625000,00	104,81	13991090,00	79,60
Saldo příjmů a výdajů ř.4440 výk.	4927215,57	1239900,00	397,39	2099326,00	234,70
Financování	-4927215,57	-1239900,00	397,39	-2099326,00	234,70

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů, financování v plném členění podle rozpočtové skladby (výkaz FIN 2-12) jsou obsaženy v příloze č. 1 a jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě Střítež nad Bečvou, jsou dostupné také dálkovým přístupem na www.striteznb.cz, sekce Úřední deska.

Rozbor čerpání příjmů a výdajů:

PŘÍJMY: Příjmová část rozpočtu r. 2015 byla splněna na 99,83 % upraveného rozpočtu, což představuje objem peněžních prostředků ve výši **16063751,95 Kč**. Největší podíl tvořily příjmy daňové (54,82%). Pokud srovnáme skutečnost se schváleným rozpočtem, došlo k největšímu nárůstu u nedaňových příjmů, a to především díky příjmům za prodej dřeva z obecních lesů v souvislosti s kůrovcovou kalamitou v našem regionu.

VÝDAJE: Výdajová část rozpočtu r. 2015 byla splněna na 79,60 % upraveného rozpočtu, což představuje objem peněžních prostředků ve výši **11136536,38 Kč**. Běžné výdaje tvořily 97,54 %, kapitálové 2,46%. Ze stavebních akcí byly zahájeny projekční práce na rekonstrukci č. p. 197 (hasičská zbrojnice) a č.p. 193 (dům služeb). Nižší skutečnost ve výdajích oproti upravenému rozpočtu byla u kapitálových výdajů u akce cyklostezka na Háje (nedočerpano cca 60 tis. Kč), chodník ke střítežskému mostu (nedočerpano cca 60 tis.Kč), rekonstrukce č. 193 (nedočerpano cca 64 tis.Kč), rekonstrukce č. 197 (nedočerpano cca 39 tis.Kč).

Běžné výdaje byly oproti rozpočtu výrazně nižší u paragrafu:

-1032 – obecní lesy - o cca 117 tis

-2212 – místní komunikace – o cca 146 tis. – nižší výdaje na opravy a vlivem teplého počasí byly nižší také výdaje na zimní údržbu

-2310 – obecní vodovod byly provozní výdaje nižší o cca 722 tis. Kč, hlavní částkou je nižší čerpání na údržbu a opravy – (na položce zůstalo cca 245 tis. Kč) a na platbu za dodávku vody – faktury za II. polovinu roku 2015 přišly až v lednu 2016 (nedočerpano cca 317 tis. Kč), menší čerpání i u služeb a materiálu.

-2412 – televizní kabelový rozvod – nižší čerpání o cca 150 tis. Kč – rozpočtované výdaje na modernizaci sítě a digitalizaci INFOkanálu Střítež nad Bečvou – bude realizováno počátkem roku 2016

-3111 – mateřská škola, příspěvková organizace nedočerpano cca 95 tis. Kč, především položka oprav.

-3613 – u nebytového objektu č. 197 je nedočerpano cca 88 tis. Kč u oprav – bylo počítáno s výměnou plynové kotle, prozatím je ještě v provozu

-3639 (pošta, provoz traktoru, pozemky) nedočerpano celkem cca 246 tis.Kč, a to především u služeb, oprav, mzdových výdajů

-3745 – péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň – nedočerpano cca 130 tis. Kč, především u mzdových výdajů

-6171 – správa obce nedočerpano cca 190 tis. Kč na různých položkách, z významnějších částek nečerpaní na DDHM a programovém vybavení bylo rozpočtováno vzhledem ke staršímu vybavení výpočetní technikou, kterou bude nutno vyměnit, dále úspora především v oblasti energií, materiálu, telekomunikačních služeb, školení.

U ostat.paragrafů běžné výdaje rovněž o něco nižší.

Stav BÚ obce: K.1.1.2015: 4380092,71 Kč, k 31.12.2014: 7 160 036,48

2) Stav účelových fondů

ZO rozhodlo usnesením 30/10/2014 ze dne 28.05.2014 zřídit k 01.07.2014 **Fond rezerv a rozvoje vodovodu Střítež nad Bečvou**. Tvorba a čerpání fondu se řídí Zásadami pro zřízení peněžního fondu na opravu a obnovu vodovodu obce schválenými usnesením ZO 30/10/2014 ze dne 28.05.2014. Prostředky fondu jsou vedeny na samostatném bankovním účtu. Příjmem fondu je převod prostředků ze ZBÚ vždy k 15. červnu daného roku dle aktuálního plánu financování obnovy vodovodu (POV) a úroky bank. účtu, dále dary, jiné příjmy. POV ze dne 17.12.2008 byla určena částka pro financování obnovy ve výši 153.000 Kč za rok.

O tvorbě a použití fondu je účtováno výsledkově. K 1.1.2015 představoval fond prostředky ve výši 325.635 Kč. Ke dni 31.12.2015 byla účtována tvorba ve výši 153.000 Kč a čerpání ve výši 725 Kč. Prostředky fondu ke dni 31.12.2015 činí 477.910 Kč (SÚ 419) a odpovídají stavu bank. účtu (SÚ 236).

Jiné fondy obec Střítež nad Bečvou nemá.

3) Hospodářská činnost

Obec Střítež nad Bečvou nebyla založena za účelem podnikání, hospodářskou činnost neprovozuje. Je plátcem DPH.

Výsledek hospodaření po zdanění za **hlavní činnost** jako rozdíl výnosů a nákladů za rok 2015 činí 4097114,10 Kč (výsledek hospodaření před zdaněním činil 4598144,10 - 501.030,-- (=dohada daně z příjmů za rok 2015, která bude případně upravena na základě skutečnosti v měsíci 06/2016).

Převod výsledku hospodaření je řešen v rámci procesu schvalování účetní závěrky. Účetní závěrka obce Střítež nad Bečvou je schvalována současně se závěrečným účtem.

4) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí – Mateřská škola Střítež nad Bečvou, okres Vsetín, PO
Účetní závěrka PO byla schválena radou obce na 25. zasedání dne 24.02.2016, usnesení 25/9.1./2016, roční účetní závěrka včetně zákonem předepsaných výkazů je založena na OÚ, výkazy a inventarizační zpráva jsou v příloze č. 7-10 návrhu, jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě Střítež nad Bečvou a dostupné také dálkovým přístupem na www.striteznb.cz, sekce Úřední deska.

§ 3111 - jediná PO obce hospodařila v roce 2015 se ziskem, rada obce na 25. zasedání dne 24.02.2016, usnesení 25/9.2./2016, schválila návrh na rozdělení HV takto:

	HV	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli
Hlavní činnost	2588,61	1294,31	1294,30	0
Hospodářská činnost	14425,00	7212,50	7212,50	0

5) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Porovnání stavu aktiv a pasiv vzhledem k minulým létům je v příloze č. 2 „Porovnání aktiv a pasiv“ a je k nahlédnutí na Obecním úřadě Střítež nad Bečvou a dostupné také dálkovým přístupem na www.striteznb.cz, sekce Úřední deska.

Obec má celkem tři DDÚ z minulých let:

- úvěr pořízený na vybudování střítežského úseku cyklostezky, zůstatek k 31.12.2015: 950.768,81 Kč, měsíčně si KB sráží z BÚ 41650,-- , což jsou úroky + splátka jistiny, jistina bude splacena nejpozději do 25.04.2019.
- úvěr pořízený na vybudování střítežského úseku splaškové kanalizace, zůstatek k 31.12.2015: 8 000.300,-- Kč (z původních 12.000.000,--), měsíční splátka jistiny činí 108100,-- Kč, poslední splátka 25.2.2022 109000,--.
- úvěr pořízený na úhradu oprav MK po provedení stavby splaškové kanalizace, zůstatek k 31.12.2015: 2 794.861,20 Kč, měsíční splátka jistiny činí v období 1/2014-12/2017 26000,-- Kč, 1/2018-3/2023 34 000,-- Kč a poslední splátka ve 4/2023 29000,-- Kč.

Hospodaření v příštích letech bude i nadále ovlivňováno splácením těchto dlouhodobých závazků.

6) Vyúčtování finančních vztahů k SR a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Transfery přijaté do rozpočtu obce činily za rok 2014 1087675,50. Jejich rozpis a čerpání je uveden níže v tabulce.

Transfery byly plně využity na poskytnutý účel, byly řádně vyúčtovány.

N+Z+ÚZ Poskytovatel	Účel dotace (návrtné finanční výpomoci)	Dotace Kč	Doplatek z roku 2014	Plnění v roce 2015	Vráceno v roce 2015	doplatek v roce 2016
00000070 Zlínský kraj	Finanční příspěvek na hospodaření v lesích	29750	2499	27251	0	0
000014004 Zlínský kraj	Dotace pro JSDH	1200	0	0	1200	0
033113234 ÚP - MPSV	Dotace na mzdové náklady - VPP OP LZZ-SR	42882	1759	42164	0	1041
33513234 ÚP - MPSV	Dotace na mzdové náklady – VPP OP LZZ-ESF	242978	9970	238903	0	5895
104113013 ÚP - MPSV	Dotace na mzdové náklady - VPP OP zaměstnanost - SR	4399,38	0	4399,38	0	0
104513013 ÚP - MPSV	Dotace na mzdové náklady – VPP OP zaměstnanost – ESF	20568,62	0	20568,62	0	0
027189017SZIF	NID SZIF SR-modernizace knihovna	28458,00	28458,00	0	1200	0
027589018 SZIF	NID SZIF EU-modernizace knihovna	113830,00	113830,00	0	0	0
	Účelové prostředky celkem	484066,00	156516,00	333286,00	1200	6936

Obec obdržela dotaci na činnost JSDH – na úhradu odborných školení a nákladů na zásahy jednotky mimo obec v částce 1200,- Kč, obec neměla způsobilé výdaje, proto byla dotace ještě v roce 2015 vrácena zpět poskytovateli – ZK.

Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2015:

Subjekt	Účel	Kč poskytnuto	Kč k vrácení	Kč vráceno
Zlínský kraj	Neinv. dotace na zajištění dopr.obslužnosti	85100,00	0	0
DSO Vidče a Střítež n.B.	Neinvestiční dotace – odkanalizování obcí	699890,00	0	0
PO MŠ	Neinvestiční dotace	350000,00	0	0
TJ Sokol Střítež	Neinvestiční dotace na činnost	112000,00	0	0
Český svaz včelařů	Neinvestiční dotace na činnost	3000,00	0	0
SDH Střítež	Neinvestiční dotace na činnost	6000,00	0	0
SH ČMS	Neinvestiční dotace na činnost-členský příspěvek	1000,00	0	0
Mikroregion Valaš.Meziříčsko-Kelečsko	Neinvestiční dotace na činnost-členský příspěvek	21710,00	0	0
Mikroregion Vsetínsko	Neinvestiční dotace na činnost-členský příspěvek	1712,00	0	0
Svaz měst a obcí	Neinvestiční dotace na činnost-členský příspěvek	3731,80	0	0
Místní akční skupina Rožnovsko	Neinvestiční dotace na činnost-členský příspěvek	3404,00	0	0
Celkem		1 287.547,80	0	0

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 23. 9. 2015 - 24. 9. 2015 (díličí přezkoumání)
15. 2. 2016 - 16. 2. 2016 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Střítež nad Bečvou, Střítež nad Bečvou 193
 756 52 Střítež nad Bečvou

Přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Antonín Putala
 kontrolor: Ing. Milan Slovák

Obec Střítež nad Bečvou zastupovali:

starosta: Ing. Martin Beneš
 účetní: Hana Kolečková

C. Závěr

I. Odstraňování chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Bečvou za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].

III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 je přílohou č. 6 k závěrečnému účtu, je k nahlédnutí na Obecním úřadě Střítež nad Bečvou, dostupné je také dálkovým přístupem na ww.striteznb.cz.

8) Závěr

Tento dokument bude zveřejněn na úředních deskách Obce Střítež nad Bečvou nejméně po dobu 15 kalendářních dnů ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění. V případě neelektronické úřední desky bude vyvěšena z důvodu nedostatku místa pouze zásadní část závěrečného účtu. Nedílnou součástí závěrečného účtu za rok 2015 je Zpráva o přezkumu hospodaření č. 331/2015/IAK

Občané mají právo nahlížet a vyjadřovat se k závěrečnému účtu za rok 2015 a to buď písemně nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce, konaném v březnu 2016.

Přílohy (jsou k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu a dostupné dálkovým přístupem na www.striteznb.cz v sekci úřední deska) :

- 1) Výkaz o plnění rozpočtu fin 2-12 sestavený k 31.12.2015
- 2) Porovnání aktiv a pasiv léta 2013-2015
- 3) Výkaz Rozvaha sestavený k 31.12.2015
- 4) Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31.12.2015
- 5) Výkaz Příloha sestavený k 31.12.2015
- 6) Zpráva o výsledku přezkoumání obce za rok 2015
- 7) Inventarizační zpráva PO MŠ k 31.12.2015
- 8) Výkaz Rozvaha PO MŠ sestavený k 31.12.2015
- 9) Výkaz zisku a ztráty PO MŠ sestavený k 31.12.2015
- 10) Výkaz Příloha PO MŠ sestavený k 31.12.2015

Ve Stříteži nad Bečvou dne 25.02.2016

Zpracovala: Hana Kolečková, tel. 571 634 224

Ing. Martin Beneš, starosta obce

Vyvěšeno dne: 25.02.2016

Sejmuto dne:


Obec Střítež nad Bečvou
756 52 Střítež nad Bečvou č. 193
DIČ: CZ00635839 IČ: 00635839


