

38

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBEC POTŮČKY ZA ROK 2015

Na základě § 17 zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, zveřejňuje tímto Obec Potůčky návrh svého závěrečného účtu za rok 2015.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně do 15-ti dnů od jeho zveřejnění, popř. ústně na zasedání zastupitelstva, které bude závěrečný účet projednávat

dne 15. 06. 2016 od 17.00 hod. v klubovně SDH.

Podrobný rozpis závěrečného účtu je k dispozici na OÚ Potůčky.
Případné nejasnosti konzultujte s účetní OÚ.

Přílohy závěrečného účtu:

- Výkaz Fin 2-12
- Rozvaha
- Výkaz zisků a ztrát
- Zpráva z auditu o přezkoumání hospodaření za rok 2015
- Zprávy o hospodaření příspěvkových organizací obce za rok 2015

Vypis dne: 31.5.2016
Vymult dne: 16.6.2016
Vbra'len dne: 15.6.2016

HOSPODAŘENÍ OBCE POTŮČKY

v období 1-12/2015

Finanční prostředky

1) HLAVNÍ ČINNOST

Počáteční zůstatek - bankovní účty hl.čin.	14 044 493,47 Kč
Počáteční zůstatek - pokladna hl.čin.	0,00 Kč
PŘÍJMY HL. ČIN. 1-12/2015	74 046 036,72 Kč
VÝDAJE HL. ČIN. 1-12/2015	53 392 919,12 Kč
Konečný zůstatek - bankovní účty hl. čin.	34 697 611,07 Kč
Konečný zůstatek - pokladna hl. čin.	0,00 Kč

2) HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

Počáteční zůstatek - bankovní účty hosp.čin.	30 058 714,34 Kč
Počáteční zůstatek - pokladna hosp.čin.	344 579,00 Kč
VÝNOSY HOSP.ČIN. 1-12/2015	35 349 941,80 Kč
NÁKLADY HOSP.ČIN. 1-12/2015	10 524 083,92 Kč
Konečný zůstatek - bankovní účty hosp.čin.	26 574 059,79 Kč
Konečný zůstatek - pokladna hosp.čin.	259 184,00 Kč

Cenné papíry KBC MULTICASH 11 243 771,18 Kč

Rozpočet

Rozpočet Obce Potůčky byl schválen dne 27. 2. 2015 jako vyrovnaný v celkové výši 31 924 000,00 Kč v příjmové části a 31 924 000,00 Kč ve výdajové části.

Hospodářský výsledek

Celkové náklady hospodářské činnosti Obce Potůčky činily 10 524 083,92 Kč, výnosy 35 349 941,80 Kč. Hospodářský výsledek činí 24 825 857,88 Kč.

Vyřídění dne: 31.5.2016
Dj.mulr dne: 16.6.2016
Jekta'ent dne: 15.6.2016

Rozbor nákladů a výnosů hospodářské činnosti za rok 2015

Náklady

Spotřeba materiálu	161 745,50
spotřeba energií	3 307 157,91
opravy a údržba	1 610 508,94
ostatní služby	2 166 927,97
mzdové náklady	2 251 898,00
zákonné pojištění	695 534,10
ostatní náklady z činnosti	89 172,00
kurzové ztráty	241 139,50
celkem	10 524 083,92

Výnosy

výnosy z prodeje služeb	6 637 072,43
prodané zboží	10 831,60
úroky	28 557,19
kurzové zisky	77 369,62
výnosy z pronájmů	26 781 979,56
výnosy z prodeje dřeva	9 173,00
ostatní výnosy z činnosti	1 804 958,40
celkem	35 349 941,80

Návrh závěrečného účtu 2015

Vyvěšeno dne: 31.5.2016
 Sejmuto dne: 16.6.2016
 Schváleno dne: 15.6.2016

ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Položka	Rozpočet	Upravený rozp.	Skutečnost	%
DAŇOVÉ PŘÍJMY	13 719 900,00 Kč	13 571 629,60 Kč	14 849 665,31 Kč	109,41
z toho:				
Daň z příjmů fyzických osob	1 250 000,00 Kč	1 250 000,00 Kč	1 376 167,70 Kč	110,09
Daň z příjmů FO ze SMV	70 000,00 Kč	70 000,00 Kč	50 154,93 Kč	71,65
Daň z příjmů FO z kapit.výnosu	130 000,00 Kč	130 000,00 Kč	158 487,57 Kč	121,91
Daň z příjmů právnických osob	1 400 000,00 Kč	1 400 000,00 Kč	1 471 334,85 Kč	105,10
Daň z příjmů PO za obce	3 152 480,00 Kč	3 152 480,00 Kč	3 152 480,00 Kč	100,00
Daň z přidané hodnoty	2 900 000,00 Kč	2 900 000,00 Kč	2 797 032,62 Kč	96,45
Poplatky za odnětí pozemků	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	10 874,00 Kč	54,37
Poplatek ze psů	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	14 383,00 Kč	95,89
Poplatek za láz.nebo rekr. Pobyt	1 210,00 Kč	1 210,00 Kč	264,00 Kč	21,82
Poplatek za užívání veřej.prostran.	1 600 000,00 Kč	1 600 000,00 Kč	1 848 386,00 Kč	115,52
Poplatek z ubytovací kapacity	1 210,00 Kč	1 210,00 Kč	264,00 Kč	21,82
Poplatek za povol.k vjezdu	120 000,00 Kč	120 000,00 Kč	160 320,00 Kč	133,60
Odvod z loterií a podobných her	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	24 870,41 Kč	82,90
Odvod z VHP	2 600 000,00 Kč	2 451 729,60 Kč	3 354 865,51 Kč	136,84
Správní poplatky	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	14 900,00 Kč	74,50
Daň z nemovitosti	410 000,00 Kč	410 000,00 Kč	414 880,72 Kč	101,19
PŘIJATÉ DOTACE	17 174 100,00 Kč	71 445 308,81 Kč	58 561 827,51 Kč	81,96
z toho:				
Dotace VISK	0,00 Kč	22 000,00 Kč	22 000,00 Kč	100,00
Dotace na výkon státní správy	84 100,00 Kč	84 100,00 Kč	84 100,00 Kč	100,00
Dotace KK hasiči	0,00 Kč	215 470,40 Kč	215 470,40 Kč	100,00
Převody z vlastních fondů HČ	17 090 000,00 Kč	69 973 638,41 Kč	57 090 157,11 Kč	81,59
Dotace Lanový park	0,00 Kč	170 000,00 Kč	170 000,00 Kč	100,00
Dotace SFŽP a FS	0,00 Kč	980 100,00 Kč	980 100,00 Kč	100,00
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 030 000,00 Kč	1 406 009,61 Kč	634 543,90 Kč	45,13
Vratky transferů	0,00 Kč	329 009,61 Kč	107 763,62 Kč	32,75
Příjmy z poskyt.služeb a výrobků	60 000,00 Kč	64 000,00 Kč	72 390,00 Kč	113,10
Příjmy z pronájmu	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	8 240,00 Kč	82,40
Příjmy z úroků	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	34 578,85 Kč	345,79
Sankční platby-pokuty OP	300 000,00 Kč	300 000,00 Kč	222 590,44 Kč	74,20
Příjmy z prodeje	580 000,00 Kč	619 000,00 Kč	86 386,99 Kč	13,95
Příjem z úhrad §32a horní zákon	0,00 Kč	4 000,00 Kč	4 000,00 Kč	100,00
Přijaté pojistné náhrady	70 000,00 Kč	70 000,00 Kč	98 594,00 Kč	140,84
PŘÍJMY CELKEM	31 924 000,00 Kč	86 422 948,02 Kč	74 046 036,72 Kč	85,68

Návrh závěrečného účtu 2015

Vyvěšeno dne: 31.5.2016

Sejmuto dne: 16.6.2016

Schváleno dne: 15.6.2016

ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Položka	Rozpočet	Upravený rozp.	Skutečnost	%
BĚŽNÉ VÝDAJE	18 134 000,00 Kč	52 752 408,02 Kč	49 627 205,48 Kč	94,07
z toho:				
Pozemní komunikace	535 000,00 Kč	1 205 000,00 Kč	24 160,00 Kč	2,00
Kabelová televize	120 000,00 Kč	170 000,00 Kč	112 121,00 Kč	65,95
Základní a mateřská škola	2 335 500,00 Kč	2 335 500,00 Kč	2 189 836,00 Kč	93,76
Činnosti knihovnické	52 000,00 Kč	60 000,00 Kč	53 492,40 Kč	89,15
Ostatní záležitosti kultury	328 000,00 Kč	358 000,00 Kč	310 591,65 Kč	86,76
Rozhlas a televize	9 000,00 Kč	9 000,00 Kč	7 560,00 Kč	84,00
Oprava kostela	0,00 Kč	100 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00
Sportovní zařízení v maj.obce	177 000,00 Kč	177 000,00 Kč	177 000,00 Kč	100,00
Ostatní tělovýchovná činnost	310 000,00 Kč	310 000,00 Kč	145 226,00 Kč	46,84
Zájmová činnost a rekreace	50 000,00 Kč	140 000,00 Kč	34 837,00 Kč	24,88
Veřejné osvětlení	275 000,00 Kč	275 000,00 Kč	203 865,89 Kč	74,13
Pohřebnictví	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	10 000,00 Kč	50,00
Technické služby	2 065 000,00 Kč	3 267 700,00 Kč	3 008 222,46 Kč	92,05
Péče o vzhled obcí a veřej.zeleň	125 000,00 Kč	273 009,61 Kč	219 042,00 Kč	80,23
Ostatní služby v oblasti soc.péče	135 000,00 Kč	135 000,00 Kč	119 020,00 Kč	88,16
Bezpečnost a veřejný pořádek	1 860 000,00 Kč	1 907 000,00 Kč	1 792 967,00 Kč	94,02
Požární ochrana	781 000,00 Kč	1 006 960,00 Kč	938 806,00 Kč	93,23
Zastupitelstvo obce	1 130 000,00 Kč	1 130 000,00 Kč	1 045 846,00 Kč	92,55
Činnost místní správy	4 140 420,00 Kč	7 303 520,00 Kč	6 689 625,67 Kč	91,59
Pojištění majetku	530 000,00 Kč	530 000,00 Kč	505 268,00 Kč	95,33
Převody vlastním fondům	0,00 Kč	28 883 638,41 Kč	28 883 638,41 Kč	100,00
Daň z příjmu práv.osob za obce	3 152 480,00 Kč	3 152 480,00 Kč	3 152 480,00 Kč	100,00
Finanční vypořádání min.let	3 600,00 Kč	3 600,00 Kč	3 600,00 Kč	100,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	13 790 000,00 Kč	9 670 540,00 Kč	3 765 713,64 Kč	38,94
z toho:				
Budovy,haly a stavby	11 240 000,00 Kč	6 580 000,00 Kč	2 457 765,64 Kč	37,35
Stroje,přístroje a zařízení	1 550 000,00 Kč	950 440,00 Kč	128 198,00 Kč	13,48
Pozemky	900 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek	100 000,00 Kč	100 000,00 Kč	42 350,00 Kč	42,35
Dlouhodobý hmotný majetek	0,00 Kč	2 040 100,00 Kč	1 137 400,00 Kč	55,75
VÝDAJE CELKEM	31 924 000,00 Kč	62 422 948,02 Kč	53 392 919,12 Kč	85,53

KRAJSKÝ ÚŘAD KARLOVARSKÉHO KRAJE

ODBOR FINANČNÍ

Se sídlem: Karlovy Vary, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary – Dvory, Česká republika

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Potůčky

IČO: 00254894

za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.9.2015 - 30.9.2015 (dílčí přezkoumání)
- 15.2.2016 - 17.2.2016 (konečné přezkoumání)

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

Zahájeno bylo dne 8.7.2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 2 písmene b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), (dále jen „zákon č. 255/2012 Sb.“).

Místo uskutečnění přezkoumání: **Obecní úřad Potůčky**
Potůčky 58
362 38 Potůčky

Přezkoumání bylo provedeno na základě oprávnění vyplývajícího z pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydaného ředitelem Krajského úřadu Karlovarského kraje pod číslem 2015/169/P dne 29.6.2015 a Dodatku č. 1 k pověření ze dne 22.1.2016.

Zástupci územního celku:

- Vlastimil Ondra - starosta obce
- Hana Trenčanská - účetní obecního úřadu

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Petr Mlčúch
- kontrolor:
Bc. Lenka Najvarová
Ing. Josef Švéda

b) při prvním dílčím přezkoumání za rok 2015

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušený právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

§ 30 - Tvorba a použití rezervního fondu nebyla v souladu se zákonem.

- Zřizovatel příspěvkové organizace schválil výsledek hospodaření za účetní rok 2014, ale neschválil převod zlepšeného výsledku hospodaření do rezervního fondu. Zřizovatel nařídil příspěvkové organizaci odvod části zlepšeného výsledku hospodaření ve výši 221.009,61 Kč do svého rozpočtu v rozporu se zákonem.
- **Napraveno.**

nebyly zjištěny závažné nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Potůčky za rok 2015:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.), kromě chyb a nedostatků/nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

II. Upozornění na případná rizika dovozená na základě zjištěných chyb a nedostatků (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Potůčky za daný rok se neuvádí žádná rizika.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31.12.2015 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %