

Závěrečný účet za rok 2015

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

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (údaje v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31/12/15	% plnění k upraveném u rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	4 036,00	887,00	4 923,00	5 296,00	107,58
Třída 2 – Nedaňové příjmy	1 024,00	255,00	1 279,00	1 223,00	95,62
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00	29,00	29,00	29,00	100,00
Třída 4 – Přijaté dotace	1 604,00	- 1 452,00	152,00	152,00	100,00
Příjmy celkem	6 664,00	- 281,00	6 383,00	6 700,00	104,97
Třída 5 – Běžné výdaje	4 894,00	1 037,00	5 931,00	5 501,00	92,75
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1 205,00	1,00	1 206,00	1 206,00	100,00
Výdaje celkem	6 099,00	1 038,00	7 137,00	6 707,00	93,98
Saldo: Příjmy - výdaje	565,00	- 1 319,00	- 754,00	- 7,00	
Třída 8 – Financování:					
Přijaté úvěry a půjčky	500,00	0,00	500,00	500,00	
Splátky úvěrů	- 1 065,00	0,00	- 1 065,00	- 1 044,00	
Prostředky minulých let	0,00	1 319,00	1 319,00	551,00	
Financování celkem	- 565,00	1 319,00	754,00	7,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	

Schválený rozpočet na r. 2015 byl v průběhu roku upraven, a to snížením rozpočtových příjmů o celkem 281 tis. Kč (daňové a běžné příjmy byly v průběhu roku navyšovány, avšak došlo k zrušení očekávaného příjmu finančních prostředků z hospodářské činnosti obce – 1 550 tis. Kč) a navýšením rozpočtových výdajů o 1 038 tis. Kč (z toho částka ve výši 388 tis. Kč byla převedena do HOČ).

Rozpočtové změny reagovaly především na skutečnost hospodaření obce. Obec hospodařila v r. 2015 se schodkovým rozpočtem (7 tis. Kč).

Stav bankovních účtů obce k 31. 12. 2015: 5 596 391,68 Kč (meziroční snížení stavu finančních prostředků na bankovních účtech o částku 551 467,33 Kč).

Významné transakce s majetkem:

- 1) V roce 2015 obec prodala poz. parcelu č. 2390/1 o výměře 27 930 m² Správě KRNP za kupní cenu 27 930 Kč (obslužná komunikace);
- 2) V r. 2015 rozšířila obec síť veřejného osvětlení k č. p. 208 – investice ve výši 32 tis. Kč;
- 3) V r. 2015 zakoupila obec os. automobil Škoda Yeti – investice ve výši 517 tis. Kč, na pořízení vozu byl obci poskytnut úvěr od ČS, a.s. ve výši 500 tis. Kč;
- 4) Obec v r. 2015 pořídila nový herní prvek pro dětské hřiště – lanová dráha, inv. 131 tis. Kč;
- 5) Obec provedla v r. 2015 přístavbu k objektu č. p. 129 – vchod do prodejny potravin, investice ve výši 226 tis. Kč;
- 6) Obec „odkoupila“ v r. 2015 technické zhodnocení restaurace v objektu č. p. 129 provedené nájemce – investice ve výši 123 tis. Kč (krbová kamna, rekonstrukce komínu, stavební úpravy kuchyně a zázemí, obložení vstupní chodby), o stejnou částku bylo zároveň navýšeno nájemné;
- 7) Částku ve výši 197 tis. Kč profinancovala obec v r. 2015 na projektové a přípravné práce spojené s rekonstrukcí komunikací – lokalita Nad Kolonkou, pěší cesta Herlíkovice, parcelace Kolonka.

Převod finančních prostředků z vlastní podnikatelské činnosti do rozpočtu obce:

V roce 2015 obec nečerpala finanční prostředky získané vlastní podnikatelskou (hospodářskou) činností, naopak poskytla hospodářské činnosti finanční prostředky ve výši **388 tis. Kč**, které byly použity na částečnou úhradu investičních akcí v rámci HOČ, tj. zejména na úhradu výdajů spojených se stavbou nového lyžařského vleku v lokalitě Nad Kolonkou (v r. 2015 činila tato investice celkem 1.039 tis. Kč).

Úvěry:

V roce 2015 čerpala obec dlouhodobý úvěr na pořízení os. automobilu Škoda Yeti ve výši 500 tis. Kč. Úvěr poskytnut od ČS a.s. se splatností v květnu 2018, výše splacené jistiny v r. 2015 činila 98 tis. Kč (zůstatek ke splacení 402 tis. Kč), výše zaplacených úroků 4 tis. Kč.

V roce 2015 doplatila obec úvěr poskytnutý od ČS a.s. v r. 2013 na pořízení traktoru, výše splacené jistiny 93 tis. Kč, úroky 211 Kč.

V roce 2015 byly spláceny dva dlouhodobé úvěry. Výše splátek jistiny činila 853 tis. Kč, výše zaplacených úroků 162 tis. Kč. Nesplacené dlouhodobé úvěry ke konci roku činili 6 997 tis. Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové sklady jsou obsaženy v příloze č. 1 - je k nahlédnutí na Obecním úřadě (výkaz FIN 2-12).

2. Hospodářská činnost obce

Obec účtuje o hospodářské činnosti, a to v těchto oblastech:

- provoz lyžařských vleků
- provoz veřejných parkovišť
- provoz a správa veřejného vodovodu a kanalizace
- provoz obchodu s potravinami

Údaje v tis. Kč:	Výnosy plán	Výnosy skutečnost	Náklady plán	Náklady skutečnost	Zisk + Ztráta -
lyžařské vleky	5 030,00	4 300,00	2 678,00	3 129,00	1 171,00
parkoviště	700,00	757,00	595,00	691,00	66,00
vodní hospodářství	500,00	575,00	595,00	684,00	-109,00
obchod s potravinami	1 300,00	2 093,00	1 277,00	1 865,00	228,00
finanční náklady (bankovní poplatky)			0,00	4,00	-4,00
účet. odpisy majetku			0,00	1 132,00	-1 132,00
	7 530,00	7 725,00	5 145,00	7 505,00	220,00

Hospodářský výsledek před zdaněním: 220 tis. Kč, vyčíslená daň z příjmů 426 tis. Kč, HV po zdanění - 206 tis. Kč. Po zpracování účetní závěrky a daňového přiznání k DPPO v r. 2016 byla vyčíslená daň z příjmů převedena do rozpočtu obce.

Podrobné údaje o výnosech a nákladech hospodářské činnosti jsou obsaženy v příloze č. 2 – je k nahlédnutí na Obecním úřadě (výkaz zisku a ztráty, rozvaha).

Stav bankovních účtů hospodářské činnosti k 31. 12. 2015: 22 611,09 Kč.

Stav hotovosti v pokladně hospodářské činnosti k 31. 12. 2014: 136 163,00 Kč.

Investiční akce v rámci hospodářské činnosti obce:

V roce 2015 byl rozšířen zasněžovací systém k lyžařskému vleku Pod školou, investice 139 tis. Kč.

Dále byla zahájena stavba nového lyžařského vleku v lokalitě Nad Kolonkou, investiční výdaje v r. 2015 činily 1.039 tis. Kč (zahájení provozu vleku v lednu 2016).

V r. 2015 byl technicky zhodnocen odbavovací systém lyžařských vleků, investice 44 tis. Kč.

Rovněž byl pořízen nový parkovací systém, investice celkem 192 tis. Kč, z toho částka 115 tis. Kč byla hrazena v r. 2015, doplatek 77 tis. Kč v r. 2016.

Obec pořídila v r. 2015 sněžnou tyč za 164 tis. Kč a zahradní traktor Husqvarna za 62 tis. Kč.

Celkové vynaložené investiční výdaje v rámci HOČ obce činily v r. 2015 1.563 tis. Kč. Část investičních výdajů byla hrazena z prostředků převedených z rozpočtu obce (388 tis. Kč).

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec Strážné neměla k 31. 12. 2015 zřízen žádný účelový fond.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2015 činily celkem **152 725 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Údaje v Kč:

Poskytovatel	Účel	ÚZ	Položka	Výše dotace	Výše čerpání	%
KHK	dotace na výkon veřejné správy		4112	54 400,00	54 400,00	100
KHK	kompensace za lesy v NP 2015	15291	4116	98 325,00	98 325,00	100
				152 725,00		

Obec v r. 2015 vracela nevyčerpané prostředky z dotací poskytnutých v r. 2014 krajským úřadem na výdaje spojeném s konáním voleb – vratka za volby do zastupitelstev obcí činila 13 206 Kč, vratka za volby do evropského parlamentu 10 699 Kč a dále z dotace poskytnuté na úroky z úvěru, vratka ve výši 3 568 Kč (bylo předmětem vypořádání za r. 2014).

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Údaje v Kč:

Příjemce	Účel	Paragraf. položka	Rozpočet	Poskytnuto	%
Město Vrchlabí	žáci MŠ	3111.5321	18 000,00	18 000,00	100
TJ Strážné	tělovýchovná činnost	3419.5229	74 000,00	74 000,00	100
MAS Krkonoše	člen. příspěvky	3639.5229	3 000,00	2 560,00	85,33
SMO Krkonoše	člen. příspěvky (dle počtu ob.)	3639.5329	10 500,00	10 630,00	101,24
SOHL	člen. příspěvky (dle počtu ob.)	3639.5329	1 500,00	1 660,00	110,67
Obec Dolní Dvůr	zabezpečení PO 2015	6171.5321	10 000,00	10 000,00	100

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost Kreston A&CE Audit, s.r.o., Ptašinského 4, 602 00 Brno, osvědčení KA ČR č. 007, Ing. František Kořínek, auditor, č. osv. 269 z plné moci, v souladu se Zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

Závěr zprávy: Při přezkoumání podle § 2 a § 3 Zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 tvoří přílohu č. 4 – je k nahlédnutí na Obecním úřadě.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Strážné schvaluje Závěrečný účet obce za rok 2015, včetně zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 a vyjadřuje svůj souhlas s celoročním hospodařením obce, a to bez výhrad.“

Ve Strážném dne 30. 5. 2016

Přílohy (k nahlédnutí na elektronické úřední desce a v kanceláři Obecního úřadu Strážné):

1. Výkaz FIN 2-12
2. Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha
3. Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce
5. Inventarizační zpráva

Tomáš Grégr, v. r.
starosta

Potvrzení o době vyvěšení na úřední desce Obecního úřadu Strážné:

VYVĚŠENO:

SŇATO:

Jméno, příjmení:

Razítko a podpis:

Závěrečný účet za rok 2015 byl schválen Zastupitelstvem obce Strážné dne _____, usnesením č. ____.