

Závěrečný účet za rok 2016

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

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 (údaje v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31/12/16	% plnění k upraveném u rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	4 584,00	230,00	4 814,00	5 296,00	110,02
Třída 2 – Nedaňové příjmy	985,00	340,00	1 325,00	1 323,00	99,83
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00	108,00	108,00	108,00	100,00
Třída 4 – Přijaté dotace	455,00	428,00	883,00	917,00	103,85
Příjmy celkem	6 024,00	1 106,00	7 130,00	7 644,00	107,21
Třída 5 – Běžné výdaje	5 074,00	468,00	5 542,00	5 156,00	93,04
Třída 6 – Kapitálové výdaje	1 480,00	492,00	1 972,00	1 938,00	98,25
Výdaje celkem	6 554,00	960,00	7 514,00	7 094,00	94,41
Saldo: Příjmy - výdaje	-530,00	146,00	- 384,00	550,00	
Třída 8 – Financování:					
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	- 1 022,00	- 6,00	- 1 028,00	- 1 027,00	
Změna stavu fin. prostředků*	1 552,00	- 140,00	1 412,00	477,00	
Financování celkem	530,00	- 146,00	384,00	- 550,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	

* kladná hodnota snížení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech, záporná hodnota zvýšení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

Schválený rozpočet na r. 2016 byl v průběhu roku upraven, a to zvýšením rozpočtových příjmů o celkem 1 106 tis. Kč (z toho 428 tis. Kč přijaté dotace) a navýšením rozpočtových výdajů o 960 tis. Kč. Rozpočtové změny reagovaly na skutečnost hospodaření obce. Rozpočet obce byl schválen se schodkem ve výši 530 tis. Kč, plánovaný schodem byl v průběhu roku snížen na 384 tis. Kč, ke konci účetního období však obec vykazuje přebytek rozpočtu ve výši 550 tis. Kč, a to zejména díky překročení plánovaných daňových příjmů obdržených koncem roku.

Stav bankovních účtů obce k 31.12.2016: 5 119 148,64 Kč (meziroční snížení stavu finančních prostředků na bankovních účtech o částku 477 243,04 Kč).

Významné transakce s majetkem:

- 1) V r. 2016 byla dokončena stavba „komunikace Pod Kolonkou“, celkové vynaložené výdaje v tomto roce činily 803 tis. Kč;
- 2) Dále bylo pokračováno v projektové přípravě na „rekonstrukci komunikace Nad Kolonkou“, vynaložené výdaje v r. 2016 134 tis. Kč;
- 3) V r. 2016 byl dokončen projekt „rekonstrukce pěší cesty v Herlíkovicích“, celkové výdaje v r. 2016 činili 511 tis. Kč, na tuto akci byla obci poskytnuta dotace od SFŽP (bod 4);
- 4) Rovněž proběhla rekonstrukce fotbalového hřiště, celkové výdaje 415 tis. Kč, obci byl poskytnut účelový dar ve výši 100 tis. Kč;
- 5) Obec „odkoupila“ v r. 2016 technické zhodnocení restaurace v objektu č. p. 129 provedené nájemcem – investice ve výši 220 tis. Kč (technické zhodnocení nebyt. prostor, pořízení drobného hmotného majetku), o stejnou částku bylo zároveň navýšeno nájemné;

Převod finančních prostředků z vlastní podnikatelské činnosti do rozpočtu obce:

V roce 2016 obec čerpala finanční prostředky získané vlastní podnikatelskou (hospodářskou) činností ve výši 433 tis. Kč (tř. 4 – přijaté dotace).

Úvěry:

V roce 2016 obec nečerpala žádný úvěr.

V roce 2016 byly spláceny tři dlouhodobé úvěry. Výše splátek jistiny činila 1 027 tis. Kč, výše zaplacených úroků 153 tis. Kč. Nesplacené dlouhodobé úvěry ke konci roku činili 6 371 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	5 015,00	6 018,00	2 945,00	3.201,00	2.817,00
parkoviště	750,00	692,00	630,00	550,00	142,00
vodní hospodářství	520,00	586,00	680,00	506,00	80,00
obchod s potravinami	2 100,00	2 204,00	1 900,00	2.030,00	174,00
finanční náklady (bankovní poplatky)			0,00	6,00	-6,00
účet. odpisy majetku			0,00	1 198,00	-1 198,00
	8 385,00	9 500,00	6 155,00	7 491,00	2 009,00

Hospodářský výsledek před zdaněním: 2 009 tis. Kč, vyčíslená daň z příjmů 623 tis. Kč, HV po zdanění 1 386 tis. Kč. Po zpracování účetní závěrky a daňového přiznání k DPPO v r. 2017 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 31.12.2016: 1 088 642,13 Kč.

Stav hotovosti v pokladně hospodářské činnosti k 31.12.2016: 394 237,00 Kč.

Investiční akce v rámci hospodářské činnosti obce:

V r. 2016 byla dokončena stavba nového lyžařského vleku v lokalitě Nad Kolonkou, investiční výdaje činily celkem 574 tis. Kč.

Dále byl zateplen objekt obsluhy původního vleku Nad Kolonkou, celkem 53 tis. Kč a bylo pořízeno sněžné dělo za celkem 506 tis. Kč, z toho část kupní ceny byla hrazena v r. 2016 – 182 tis. Kč a doplatek ve výši 324 tis. Kč bude hrazen v r. 2017.

Obec zakoupila zmrzlinový stroj za 68 tis. Kč a sněžný skútr Yamaha za 60 tis. Kč.

Dále byly v r. 2016 doplacený závazky z min. období (dle splátkových kalendářů) – 73 tis. Kč za odbavovací systém parkoviště, 122 tis. Kč za odbavovací systém lyžařských vleků a 200 tis. Kč pokuta inspektorátu práce.

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec Strážné neměla k 31. 12. 2016 zřízen žádný účelový fond.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2016 činily celkem **483 025 Kč**. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2016 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Údaje v Kč:

Poskytovatel	Účel	ÚZ	Položka	Výše dotace	Výše čerpání	%
KHK	dotace na krajské volby	98193	4111	21 000,00	9 750,00	46,43
KHK	dotace na výkon veřejné správy		4112	55 000,00	55 000,00	100
KHK	kompence za lesy v NP 2015	15291	4116	98 325,00	98 325,00	100
SFŽP	rekonstrukce pěší cesty	90104	4213	308 700,00	308 700,00	100

471 775,00

Obec v r. 2017 vracela nevyčerpané finanční prostředky ze zálohové dotace poskytnuté v r. 2016 krajským úřadem na výdaje spojeném s konáním voleb do zastupitelstev krajů ve výši 11 250 Kč.

Dotace na rekonstrukci pěší cesty v Herlíkovicích od SFŽP byla předmětem závěrečného vyhodnocení v r. 2017, následoval doplatek 10 % z celkové dotace ve výši 34.300 Kč.

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Údaje v Kč:

Příjemce	Účel	Paragraf. položka	Rozpočet	Poskytnuto	%
Město Vrchlabí	žáci MŠ	3111.5321	15 000,00	15 000,00	100
TJ Strážné	tělovýchovná činnost	3419.5222	74 000,00	74 000,00	100
MAS Krkonoše	člen. příspěvky	3639.5229	3 000,00	3 100,00	103,33
SMO Krkonoše	člen. příspěvky (dle počtu ob.)	3639.5329	10 500,00	10 624,00	101,18
SOHL	člen. příspěvky (dle počtu ob.)	3639.5329	2 000,00	2 220,00	111
Obec Dolní Dvůr	zabezpečení PO 2016	6171.5321	10 000,00	10 000,00	100

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

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, a to ve smyslu § 42, odst. 1 Zákona č. 128/2000 Sb., o obcích /obecní zřízení/, ve znění pozdějších předpisů.

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 2016 tvoří přílohu č. 4 – je k nahlédnutí na Obecním úřadě.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Strážné schvaluje Závěrečný účet obce za rok 2016, včetně zprávy nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 a vyjadřuje svůj souhlas s celoročním hospodařením obce, a to bez výhrad.“

Ve Strážném dne 26. 5. 2017

Přílohy (k nahlédnutí na Obecním úřadě 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: 29.5.2017

SŇATO: 20.6.2017

Závěrečný účet za rok 2016 byl schválen Zastupitelstvem obce Strážné dne 21.6.2017, usnesením č. 4.