Návrh závěrečného účtu obce Syrovátka na rok 2016

(§ 17 zákona č. 250 / 2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

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

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	4.141,40	639,78	4.781,18	4.781,47	100,0
Třída 2 – Nedaňové příjmy	502,07	614,50	1.116,57	1.117,28	100,1
Třída 3 – Kapitálové příjmy	2.034,00	-81,90	1.952,10	1.952,10	100,0
Třída 4 – Přijaté transfery	76,60	613,82	690,42	710,43	102,9
Příjmy celkem	**6.754,07**	**1.786,20**	**8.540,27**	**8.561,28**	**100,2**
Konsolidační položky (převody mezi vlastními účty)	0,00	0,00	0,00	20,00	
Příjmy celkem (po konsolidaci)	**6.754,07**	**1.786,20**	**8.540,27**	**8.541,27**	**100,0**
Třída 5 – Běžné výdaje	3.172,31	380,49	3.552,80	2.765,00	77,8
Třída 6 – Kapitálové výdaje	4.516,70	7,80	4.524,50	1.157,40	25,8
Výdaje celkem	**7.689,01**	**388,29**	**8.077,30**	**3.922,40**	**48,6**
Konsolidační položky (převody mezi vlastními účty)	0,00	0,00	0,00	-20,00	
Výdaje celkem (po konsolidaci)	**7.689,01**	**388,29**	**8.077,30**	**3.902,40**	**48,3**
8124 – Uhrazené splátky dlouhodobého úvěru	**-1.158,72**	**0,00**	**-1.158,72**	**-1.158,72**	**100,0**
8115 - Změny prostředků na účtech	**2.093,66**		**695,75**	**-3480,15**	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadu (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M, rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky), případně na úřední desce obce.

Rozpočet obce

Rozpočet obce na rok 2016 byl schválen dne 09.12.2015, rozpočet byl schválen jako schodkový: příjmy 6.754,07 tis. Kč, výdaje 7.689,01 tis. Kč. Další částka ve výši 1.158,72 tis. Kč byla určena na splátky úvěru za stavbu splaškové kanalizace. Schodek rozpočtu i splátky úvěru byly pokryty zůstatkem na běžných účtech obce.
V průběhu roku bylo provedeno osm rozpočtových změn, kde byly zařazeny nové, nepředvídané příjmy a nové nepředvídané výdaje. Rovněž byly provedeny přesuny rozpočtových prostředků s ohledem na skutečné výdaje. V rozpočtových změnách byly zohledněny i získané dotace, především dotace Ministerstva životního prostředí na projekt

„Zateplení budovy OÚ Syrovátka“ (poskytovatel dotace SFŽP a státní rozpočet z financí EU), dotace Ministerstva zemědělství (proplacení části úroků z úvěru), dotace Královéhradeckého kraje z programu obnovy venkova (stavba Provozně technického zázemí OÚ Syrovátka) a dotace na volby do zastupitelstva Královéhradeckého kraje.

Údaje o schváleném rozpočtu, upraveném rozpočtu a plnění rozpočtu jsou uvedeny v podrobném členění ve „Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, sestavený k 31. 12. 2016“ (výkaz Fin 2 – 12 M), který je přílohou závěrečného účtu.

V příjmové části rozpočtu došlo k celkovému navýšení daňových výnosů třídy 1, vyšší nedaňové příjmy byly způsobeny především přijetím daru ve výši 500 tis. Kč na základě Smlouvy o spolupráci s těžební společností v souvislosti s připravovanou těžbou štěrkopísku, ale i díky vyšším příjmům za pronájem bytů, pozemků, plateb stočného a za kulturní akce. Příjmy položky třídy 3 (kapitálových příjmů) byly u prodeje pozemků proti předpokladu nižší (důvodem je to, že převáděná částka byla ponížena o platbu daně, provize realitní kanceláři, případně platbu za zpracování smlouvy), naopak obec získala platby za převod dalších kanalizačních přípojek. Navýšení příjmů ve třídě 4 – přijaté dotace v průběhu roku, podrobně popsané dále v textu (v původním schváleném rozpočtu je pouze dotace na výkon státní správy).
Výdaje – proti schválenému rozpočtu byly výdaje navýšeny pouze u § 3399 kultura (zájezdy do divadla) a §3113 základní školy (dar pro ZŠ Osice). Nečerpány nebo výrazně nedočerpány byly paragrafy, týkající se projektu inženýrských sítí k novým parcelám (§2310 pitná voda, §3631 veřejné osvětlení, §3633 plynofikace, §2321 kanalizace) a §3635 územního plánování. Nečerpány (případně minimální čerpání) je i u prozatím nerealizovaných projektů multifunkčního hřiště §3412, akce spojené s tříděním odpadů §3722, kde nebyla přiznána dotace. Čerpání neproběhlo ani u §2219, schválené změnou rozpočtu, která se týkala sjezdů k novým stavebním pozemkům. Úspory jsou i v jiných odvětvích (§3429 ostatní zájmová činnost – myslivci, § 3612 bytové hospodářství, § 3639 územní rozvoj, § 6171 místní správa).

Obec má s Českou spořitelnou uzavřenou Smlouvu o úvěru na stavbu Kanalizace Syrovátka č. 11670/11/LCD. Smlouva byla uzavřena 25. 1. 2012, k ní byl 11. 4. 2012 uzavřen dodatek č. 1. Tento dodatek byl uzavřen na základě výzvy Ministerstva zemědělství, aby Smlouva o úvěru vyhověla všem podmínkám k proplácení části úroků z úvěru. Úvěr ve výši 10.269.322 Kč s úrokem 3,08 % p. a. splácí obec na základě Smlouvy o úvěru a dodatku č. 1 od 15. 1. 2013 v měsíčních splátkách jistiny ve výši 96.560 Kč, termín poslední splátky je 15. 1. 2022.

Na základě uzavřené Smlouvy o úvěru obdržela obec Rozhodnutí Ministerstva zemědělství – Rozhodnutí čj. 40003/2012-MZE-15131. Podle něj ministerstvo proplácí část zaplacených z úvěru, čerpaného na stavbu hlavních stok kanalizace (zbývající část úvěru byla použita na přípojky a není proplácena).

<u>Stav účtů:</u>

1. 1. 2016

Běžný účet u České spořitelny:	1080846309 / 0800	5.058.981,38 Kč
Běžný účet u České národní banky:	94-10413511 / 0710	1.855.868,01 Kč
Vkladový účet u České spořitelny (prostředky na obnovu kanalizace)	3367002399 / 0800	60.000,00 Kč
Úvěrový účet u České spořitelny:	336805419 / 0800	- 6.793.162,00 Kč

31. 12. 2016

Běžný účet u České spořitelny:	1080846309 / 0800	7.828.863,55 Kč
Běžný účet u České národní banky:	94-10413511 / 0710	2.546.136,61 Kč
Vkladový účet u České spořitelny (prostředky na obnovu kanalizace)	3367002399 / 0800	80.000,00 Kč
Úvěrový účet u České spořitelny:	336805419 / 0800	- 5.634.442,00 Kč

Stav účelových fondů:

Obec netvoří účelové fondy a neprovozuje hospodářskou činnost.

Hospodaření s majetkem obce

V průběhu roku byly prodány pozemky p. č. 332/6, 332/7, 332/8, 332/9 a 332/13 (vše v k. ú. Syrovátka).

K 31. 12. 2016 byla provedena řádná inventarizace, o které byl proveden zápis. Zjištěné údaje odpovídají výkazu „Rozvaha organizačních složek státu, státních fondů, územně samosprávných celků a příspěvkových organizací, sestavená k 31. 12. 2016“, která je součástí závěrečného účtu.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí a jiným rozpočtům

<u>V průběhu roku obec čerpala a byly obci poskytnuty tyto dotace:</u>

Prostřednictvím Krajského úřadu neinvestiční dotace na volby do zastupitelstva Královéhradeckého kraje
ÚZ 98193 (dotace 21.000,00 Kč, čerpáno 11.174,00 Kč, vráceno 09.01.2017 9.826,00 Kč)

Dotace Královéhradeckého kraje dle Smlouvy č. 16POV01-0051/HK/INV
Investiční dotace na akci „Provozně technické zázemí OÚ v obci Syrovátka“ (přidělená dotace 400.000,00 Kč, čerpáno 376.438,00 Kč, vráceno 11.10.2016 23.562,00 Kč)

Dotace Ministerstva životního prostředí – projekt „Zateplení budovy OÚ Syrovátka“ (projekt zatím neukončen)
Zahájení akce v roce 2015:
ÚZ 90877 (dotace SFŽP 68.233,00 Kč, čerpáno 68.233,00 Kč)
ÚZ 15835 (dotace EU 1.159.961,00 Kč, čerpáno 1.159.961,00 Kč)
Dodatek č. 1 v roce 2016:
ÚZ 90877 (dotace SFŽP 4.285,25 Kč, čerpáno 4.285,25 Kč)
ÚZ 15835 (dotace EU 72.849,25 Kč, čerpáno 72.849,25 Kč)

Dotace Ministerstva zemědělství – projekt „Kanalizace Syrovátka“
ÚZ 29021 (neinvestiční dotace v celkové výši 139.249,90 Kč na základě zaslaných potvrzení o zaplacených úrocích)

V průběhu roku byly obci poskytnuty tyto finanční dary:

Na základě Smlouvy o spolupráci v souvislosti s připravovanou těžbou štěrkopísku v plánované „Pískovně Lhota pod Libčany“, podepsané Obcí Syrovátka a panem Františkem Jampílkem, byl obci poskytnut finanční dar ve výši 500 tis. Kč. Částka bude podle smlouvy použita k účelu zlepšení životního prostředí v obci.

Poskytnuté dotace:

V průběhu roku obec poskytnula tyto dotace:

Knihovna města Hradce Králové – „Smlouva o poskytnutí dotace na nákup knih do výměnných fondů v rámci regionálních knihovnických služeb“ – 6.000,00 Kč
Obec Osice – příspěvek podle „Smlouvy o zřízení společné jednotky požární ochrany a poskytování příspěvku na její činnost“ – 35.000,00 Kč
TJ Slavoj Syrovátka, z.s. – „Smlouva o poskytnutí dotace“ na provozní výdaje – 95.000,00 Kč
Myslivecký spolek Háj Osice – „Smlouva o poskytnutí dotace“ na provozní výdaje – 15.000,00 Kč
Mikroregion urbanická brázda – členský příspěvek – 21.050,00 Kč
Svaz měst a obcí České republiky – členský příspěvek – 2.948,80 Kč
ZŠ a MŠ Františka Škroupa Osice – příspěvek na dětský karneval, pořádaný školou

Poskytnutá neinvestiční dotace knihovně byla na základě smlouvy, knihovna poskytnutou částku řádně vyúčtovala.
Příspěvek obci Osice na požární ochranu byl příspěvek odeslán na základě podepsané smlouvy.
Smlouvou s TJ Slavoj Syrovátka, z.s. byla stanovena finanční kontrola poskytnutých prostředků, kontrola byla provedena se závěrem, že dotace byla čerpána v souladu podle smlouvy a nevyplývá žádná povinnost vrácení poskytnutých finančních prostředků.
Smlouvou s Mysliveckým spolkem Háj Osice, z.s. byla stanovena finanční kontrola poskytnutých prostředků, kontrola byla provedena se závěrem, že dotace byla čerpána v souladu podle smlouvy a nevyplývá žádná povinnost vrácení poskytnutých finančních prostředků.
Pro Mikroregion Urbanická brázda a pro Svaz měst a obcí byl členský příspěvek odeslán na základě zaslané faktury.
ZŠ a MŠ Františka Škroupa Osice obdržela příspěvek na základě uzavřené smlouvy.

V průběhu roku obec poskytnula tyto finanční dary:

žádné

Další informace:

Průběžně byla prováděna kontrola hospodaření, plnění rozpočtu a efektivní a hospodárné využívání finančních prostředků. Nebyly zjištěny žádné nedostatky.

V průběhu roku bylo provedeno výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu „Provozně technické zázemí OÚ Syrovátka“. Smlouva byla podepsána 26.02.2016 s vítěznou

firmou Stavoka Kosice a.s., která nabídnula nejnižší cenu, a v průběhu roku stavbu realizováln a.

Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno auditory Krajského úřadu Královéhradeckého kraje dne 13.10.2016 a 19.01.2017.
Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření – Obec Syrovátka – za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420 / 2004 Sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy od písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu (k nahlédnutí na Obecním úřadu).

Závěr:

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2016 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 bez výhrad.

Přílohy závěrečného účtu: (jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě, případně na úřední desce)

Účetní výkazy:
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, sestavený k 31.12.2016 (výkaz Fin 2 – 12 M),
Rozvaha organizačních složek státu, státních fondů, územně samosprávných celků a příspěvkových organizací, sestavená k 31.12.2016
Výkaz zisku a ztráty, sestavený k 31.12.2016
Příloha účetní závěrky, sestavená k 31.12.2016
Zpráva o přezkoumání výsledku hospodaření obce za rok 2016
Inventarizační zpráva 2016
Finanční kontroly 2016

Připomínky k závěrečnému účtu a souvisejícím zprávám mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě patnácti dní nebo na veřejném zasedání zastupitelstva obce Syrovátka, kde bude závěrečný účet za rok 2016 projednán.

Vyvěšeno: Sejmuto:

Jaroslav Žalský v. r.
starosta obce