

# **ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE OBRNICE ZA ROK 2016**

*dle zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů § 17*

## ***I. Hodnocení nakládání s rozpočtem***

- a) rekapitulace příjmů, výdajů a financování*
- b) přijaté dotace a jejich vypořádání*

## ***II. Rekapitulace stavu finančních prostředků***

## ***III. Tvorba a použití fondů obce***

## ***IV. Rekapitulace stavu majetku***

## ***V. Hospodaření příspěvkových organizací***

## ***VI. Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory***

## ***VII. Zhodnocení hospodaření obce***

## ***VIII. Návrh na rozdělení přebytku hospodaření***

## ***IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016***

## ***X. Návrh na usnesení***

***Přílohy:***

- 1) Výkaz Fin 2-12 M k 31.12.2016**
- 2) Zpráva o přezkumu hospodaření obce za rok 2016**
- 3) Zpráva nezávislého auditora+výkazy k 31.12.2016 zřízených příspěvkových organizací**

## ***I. Hodnocení nakládání s rozpočtem***

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

### **Návrh rozpočtu obce Obrnice na rok 2016:**

- 1) byl zveřejněn na úřední desce od 02.12.2015 do 18.12.2015
- 2) byl zveřejněn v elektronické podobě na webových stránkách obce od 02.12.2015 do 18.12.2015
- 3) finanční výbor projednal a doporučil návrh rozpočtu ke schválení dne 16.12.2015
- 4) v Radě obce byl návrh rozpočtu projednán a doporučen ke schválení dne 17.12.2015 usnesením č. 22/24/2015
- 5) do jednání Zastupitelstva obce byl návrh rozpočtu obce předložen 18.12.2015, kde byl usnesením č. 8/14/2015 schválen jako **přebytkový**, kdy **příjmy** byly navrženy ve výši **33 447 tis. Kč**, financování v příjmech ve výši **2 212 tis. Kč**, **výdaje** byly navrženy ve výši **32 984 tis. Kč**, financování ve výdajích bylo navrženo v celkové výši **2 675 tis. Kč**.

### **Rozpočtová opatření**

**V průběhu roku bylo provedeno celkem 9 rozpočtových opatření, která byla řádně projednána ve finančním výboru, Radě obce a projednána a schválena Zastupitelstvem obce v souladu se zák. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dle § 16 odst. 1-4.**

Po všech provedených úpravách došlo ke zvýšení příjmů o **26 127,9 tis. Kč** a výdajů o **19 855,9 tis. Kč**. Po provedených úpravách byl rozpočet **přebytkový**, kdy příjmy činily **59 574,9 tis. Kč** a výdaje činily **52 839,9 tis. Kč**. Financování po všech provedených úpravách činilo v příjmech **2 670 tis. Kč** a ve výdajích **9 405 tis. Kč**.

### **Rekapitulace**

| <b>Schválený rozpočet</b> |          | <b>RU k 31.12.2016</b> |          | <b>rozdíl</b> |
|---------------------------|----------|------------------------|----------|---------------|
| <b>příjmy</b>             | 33 447,0 | <b>příjmy</b>          | 59 574,9 | 26 127,9      |
| <b>financování</b>        | 2 212,0  | <b>financování</b>     | 2 670,0  | 458,0         |
| <b>celkem příjmy</b>      | 35 659,0 | <b>celkem příjmy</b>   | 62 244,9 | 26 585,9      |
| <b>výdaje</b>             | 32 984,0 | <b>výdaje</b>          | 52 839,9 | 19 855,9      |
| <b>financování</b>        | 2 675,0  | <b>financování</b>     | 9 405,0  | 6 730,0       |
| <b>celkem výdaje</b>      | 35 659,0 | <b>celkem výdaje</b>   | 62 244,9 | 26 585,9      |

### a) rekapitulace příjmů, výdajů a financování

#### rekapitulace příjmů a výdajů dle druhového třídění

(v tis. Kč)

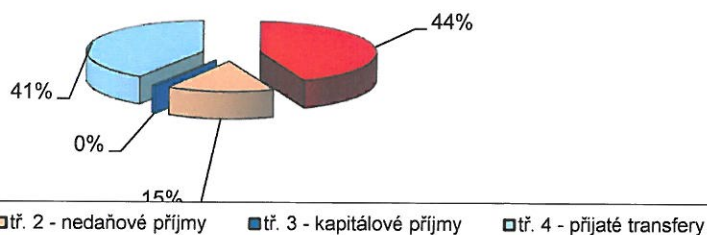
| druhové třídění              | Rozpočet<br>schválený<br>2016 | rozpočet<br>upravený<br>12/2016 | skutečnost<br>k<br>31.12.2016 | rozdíl<br>skut./RU<br>31.12.2016 | %<br>plnění<br>k RU |
|------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| tř. 1 - daňové příjmy        | 23 673,0                      | 25 018,0                        | 28 368,7                      | 3 350,7                          | 113,39%             |
| tř. 2 - nedaňové příjmy      | 7 430,0                       | 7 698,0                         | 9 554,8                       | 1 856,8                          | 124,12%             |
| tř. 3 - kapitálové příjmy    | 0,0                           | 315,0                           | 330,2                         | 15,2                             | 104,83%             |
| tř. 4 - přijaté transfery    | 2 344,0                       | 26 543,9                        | 26 514,0                      | -29,9                            | 99,89%              |
| <b>celkem příjmy</b>         | <b>33 447,0</b>               | <b>59 574,9</b>                 | <b>64 767,7</b>               | <b>5 192,8</b>                   | <b>108,72%</b>      |
| tř. 5 - běžné výdaje         | 32 660,0                      | 50 709,9                        | 48 435,6                      | -2 274,3                         | 95,52%              |
| tř. 6 - kapitálové výdaje    | 324,0                         | 2 130,0                         | 1 513,1                       | -616,9                           | 71,04%              |
| <b>celkem výdaje</b>         | <b>32 984,0</b>               | <b>52 839,9</b>                 | <b>49 948,7</b>               | <b>-2 891,2</b>                  | <b>94,53%</b>       |
| <b>saldo příjmů a výdajů</b> | <b>463,0</b>                  | <b>6 735,0</b>                  | <b>14 819,0</b>               |                                  |                     |

#### rekapitulace financování - úvěry

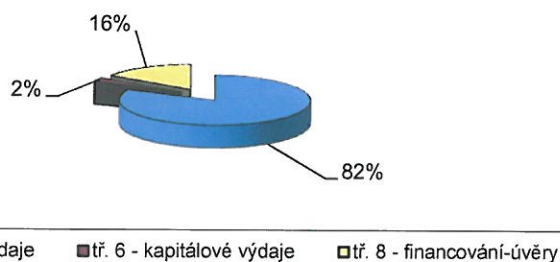
(v tis. Kč)

| tř. 8 - financování -úvěry       | Rozpočet<br>schválený<br>2016 | rozpočet<br>upravený<br>12/2016 | skutečnost<br>k<br>31.12.2016 | rozdíl<br>skut./RU<br>31.12.2016 | %<br>plnění<br>k RU |
|----------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| pol. 8124 - úvěr SFRB            | 664,0                         | 664,0                           | 663,7                         | -0,3                             | 99,95%              |
| pol. 8124 - úvěr - zateplení ZŠ  | 1 296,0                       | 1 296,0                         | 1 295,6                       | -0,4                             | 99,97%              |
| pol. 8124 - úvěr Chanov          | 279,0                         | 6 959,0                         | 6 958,4                       | -0,6                             | 99,99%              |
| pol. 8124 - úvěr výměna oken     | 436,0                         | 436,0                           | 435,6                         | -0,4                             | 99,91%              |
| <b>celkem financování výdaje</b> | <b>2 675,0</b>                | <b>9 355,0</b>                  | <b>9 353,3</b>                | <b>-1,7</b>                      | <b>99,98%</b>       |

podíl příjmů na skutečnosti dle tříd



podíl výdajů na skutečnosti dle tříd



**rekapitulace příjmů podle účelu použití**

(v tis. Kč)

| <i>název paragrafu</i>           | <i>Rozpočet<br/>schválený<br/>2016</i> | <i>rozpočet<br/>upravený<br/>12/2016</i> | <i>skutečnost<br/>k<br/>31.12.2016</i> | <i>rozdíl<br/>skut./RU<br/>31.12.2016</i> | <i>%<br/>plnění<br/>k RU</i> |
|----------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|
| daně, poplatky, dotace, půjčky   | 28 026,0                               | 53 570,9                                 | 57 009,8                               | 3 438,9                                   | 106,42%                      |
| § 2219 - ost.zálež.pozem.komun.  | 0,0                                    | 0,0                                      | 5,4                                    | 5,4                                       | 0,00%                        |
| § 2321 - odpadní vody            | 0,0                                    | 0,0                                      | 4,7                                    | 4,7                                       | 0,00%                        |
| § 3111 - mateřská škola          | 0,0                                    | 68,0                                     | 68,2                                   | 0,2                                       | 100,29%                      |
| § 3113 - základní škola          | 0,0                                    | 0,0                                      | 0,9                                    | 0,9                                       | 0,00%                        |
| § 3314 - knihovna                | 8,0                                    | 8,0                                      | 12,9                                   | 4,9                                       | 161,25%                      |
| § 3392 - ICVA                    | 60,0                                   | 107,0                                    | 118,1                                  | 11,1                                      | 110,37%                      |
| § 3612 - bytové hospodářství     | 4 600,0                                | 4 884,0                                  | 6 352,8                                | 1 468,8                                   | 130,07%                      |
| § 3613 - nebytové hospodářství   | 340,0                                  | 0,0                                      | 45,3                                   | 45,3                                      | 0,00%                        |
| § 3631 - veřejné osvětlení       | 0,0                                    | 51,0                                     | 58,4                                   | 7,4                                       | 114,51%                      |
| § 3632 - pohřebnictví            | 8,0                                    | 134,0                                    | 134,2                                  | 0,2                                       | 100,15%                      |
| § 3639 - komunální služby        | 14,0                                   | 329,0                                    | 381,7                                  | 52,7                                      | 116,02%                      |
| § 3722 - odvoz komunál.odpadu    | 0,0                                    | 0,0                                      | 0,7                                    | 0,7                                       | 0,00%                        |
| § 3723 - odvoz ostatního odpadu  | 2,0                                    | 2,0                                      | 21,5                                   | 19,5                                      | 1075,00%                     |
| § 3724 - využ. nebezpeč.odpadu   | 5,0                                    | 5,0                                      | 34,2                                   | 29,2                                      | 0,00%                        |
| § 3725 - využívání komun.odpadu  | 60,0                                   | 60,0                                     | 96,2                                   | 36,2                                      | 160,33%                      |
| § 4371 - sociální péče           | 145,0                                  | 145,0                                    | 144,1                                  | -0,9                                      | 99,38%                       |
| § 4375 - nízkoprahové zařízení   | 8,0                                    | 20,0                                     | 60,9                                   | 40,9                                      | 304,50%                      |
| § 5512 - požární ochrana         | 0,0                                    | 0,0                                      | 2,0                                    | 2,0                                       | 0,00%                        |
| § 6171 - činnost místní správy   | 0,0                                    | 20,0                                     | 24,2                                   | 4,2                                       | 121,00%                      |
| § 6310 - příjmy z finanč.operací | 171,0                                  | 171,0                                    | 191,5                                  | 20,5                                      | 111,99%                      |
| <b>celkem</b>                    | <b>33 447,0</b>                        | <b>59 574,9</b>                          | <b>64 767,7</b>                        | <b>5 192,8</b>                            | <b>108,72%</b>               |

**rekapitulace výdajů podle účelu použití**

(v tis. Kč)

| <i>název paragrafu</i>             | <i>Rozpočet<br/>schválený<br/>2016</i> | <i>rozpočet<br/>upravený<br/>12/2016</i> | <i>skutečnost<br/>k<br/>31.12.2016</i> | <i>rozdíl<br/>skut./RU<br/>31.12.2016</i> | <i>%<br/>plnění<br/>k RU</i> |
|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|
| § 2212 - silnice                   | 20,0                                   | 220,0                                    | 0,0                                    | -220,0                                    | 0,00%                        |
| § 2219 - pozemní komunikace        | 625,0                                  | 800,0                                    | 503,1                                  | -296,9                                    | 62,89%                       |
| § 2229 - dopravní značení          | 10,0                                   | 10,0                                     | 5,3                                    | -4,7                                      | 53,00%                       |
| § 2321 - odpadní vody              | 35,0                                   | 66,0                                     | 28,2                                   | -37,8                                     | 42,73%                       |
| § 3111 - předškolní zařízení       | 1 444,0                                | 1 914,0                                  | 1 855,1                                | -58,9                                     | 96,92%                       |
| § 3113 - základní škola            | 2 240,0                                | 2 602,0                                  | 2 459,5                                | -142,5                                    | 94,52%                       |
| § 3314 - knihovna                  | 70,0                                   | 109,0                                    | 96,6                                   | -12,4                                     | 88,62%                       |
| § 3392 - ICVA                      | 1 444,0                                | 1 586,0                                  | 1 535,3                                | -50,7                                     | 96,80%                       |
| § 3419 - TJ SOKOL                  | 1 000,0                                | 1 000,0                                  | 1 000,0                                | 0,0                                       | 100,00%                      |
| § 3421 - využití volného času dětí | 30,0                                   | 20,0                                     | 9,6                                    | -10,4                                     | 48,00%                       |
| § 3429 - zájmová činnost           | 0,0                                    | 115,0                                    | 115,0                                  | 0,0                                       | 100,00%                      |
| § 3612 - bytové hospodářství       | 7 730,0                                | 7 828,0                                  | 7 810,5                                | -17,5                                     | 99,78%                       |
| § 3631 - veřejné osvětlení         | 943,0                                  | 943,0                                    | 785,7                                  | -157,3                                    | 83,32%                       |
| § 3632 - pohřebnictví              | 23,0                                   | 932,0                                    | 911,3                                  | -20,7                                     | 97,78%                       |
| § 3634 - lokál. zásobování teplem  | 0,0                                    | 133,0                                    | 132,7                                  | -0,3                                      | 99,77%                       |
| § 3636 - územní rozvoj             | 400,0                                  | 425,0                                    | 216,3                                  | -208,7                                    | 50,89%                       |
| § 3639 - komunální služby          | 835,0                                  | 2 081,0                                  | 1 571,9                                | -509,1                                    | 75,54%                       |
| § 3721 - odvoz nebezpeč.odpadu     | 40,0                                   | 40,0                                     | 14,4                                   | -25,6                                     | 36,00%                       |
| § 3722 - odvoz komunál.odpadu      | 1 840,0                                | 1 860,0                                  | 1 827,5                                | -32,5                                     | 98,25%                       |
| § 3723 - odvoz ostatních odpadů    | 126,0                                  | 76,0                                     | 62,7                                   | -13,3                                     | 82,50%                       |
| § 3725 - využív.komunál.odpadů     | 10,0                                   | 10,0                                     | 8,2                                    | -1,8                                      | 82,00%                       |
| § 3745 - péče o vzhled obcí        | 720,0                                  | 1 041,0                                  | 1 037,7                                | -3,3                                      | 99,68%                       |

|                                  |                 |                 |                 |                 |               |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| § 4222 - veř.prospěšné práce     | 2 527,0         | 4 590,0         | 4 516,0         | -74,0           | 98,39%        |
| § 4371 - sociální služby         | 1 406,0         | 12 406,0        | 12 377,0        | -29,0           | 99,77%        |
| § 4375 - názkoprahové zařízení   | 9,0             | 116,0           | 114,8           | -1,2            | 98,97%        |
| § 4378 - terénní programy        | 148,0           | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,00%         |
| § 5212 - ochrana obyvatelstva    | 10,0            | 10,0            | 0,0             | 0,0             | 0,00%         |
| § 5311 - bezpeč.a veř.pořádek    | 1 024,0         | 1 688,0         | 1 299,8         | -388,2          | 77,00%        |
| § 5512 - požární ochrana         | 550,0           | 559,0           | 498,6           | -60,4           | 89,19%        |
| § 6112 - zastupitelstvo          | 1 620,0         | 1 691,0         | 1 667,8         | -23,2           | 98,63%        |
| § 6115 - volby do zastup. Kraje  | 0,0             | 119,0           | 106,3           | -12,7           | 89,33%        |
| § 6171 - činnost místní správy   | 4 760,0         | 4 824,9         | 4 676,0         | -148,9          | 96,91%        |
| § 6223 - mezinárodní spolupráce  | 10,0            | 345,0           | 194,4           | -150,6          | 56,35%        |
| § 6310 - výdaje z finanč.operací | 412,0           | 412,0           | 319,9           | -92,1           | 77,65%        |
| § 6399 - ost.finanč.operace      | 0,0             | 1 345,0         | 1 344,8         | -0,2            | 99,99%        |
| § 6402 - finanční vypořádání     | 923,0           | 923,0           | 846,7           | -76,3           | 91,73%        |
| <b>celkem</b>                    | <b>32 984,0</b> | <b>52 839,9</b> | <b>49 948,7</b> | <b>-2 881,2</b> | <b>94,53%</b> |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy ve výkazu Fin 2-12 M sestaveného k 31.12.2016, který je k nahlédnutí v kanceláři ekonoma na obecním úřadě nebo na webových stránkách MF ČR - [www.info.mfcr.cz/ufis/](http://www.info.mfcr.cz/ufis/) v menu "ÚFIS-prezentace údajů ÚSC" a zároveň na webových stránkách obce.

#### **b) přijaté dotace a jejich vypořádání**

| <b>dotace nepodléhající finančnímu vypořádání (obdržené po realizaci na základě vyúčtování, vyjma položky 4112)</b> |                |           |                      |                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|----------------------|---------------------------|
| <b>poskytovatel/účel</b>                                                                                            | <b>položka</b> | <b>UZ</b> | <b>poskytnuto</b>    | <b>realizace v letech</b> |
| KÚ ÚK - výkon státní správy                                                                                         | 4112           |           | 402 900,00           | 2016                      |
| Úřad práce - veřejně prospěšné práce                                                                                | 4116           | 13013     | 2 062 727,00         | 2016                      |
| Úřad práce - veřejně prospěšné práce                                                                                | 4116           | 13101     | 2 420 153,00         | 2016                      |
| Mze-oprava hřbitovní zdi                                                                                            | 4116           | 29331     | 553 000,00           | 2016                      |
| RRRSSZ-revitalizace Chanov                                                                                          | 4123           | 84005     | 282 842,43           | 2015                      |
| RRRSSZ-revitalizace Chanov                                                                                          | 4213           | 84505     | 6 319 422,79         | 2015                      |
| <b>celkem</b>                                                                                                       |                |           | <b>12 041 045,22</b> |                           |

| <b>dotace podléhající finančnímu vypořádání, které obec obdržela v roce 2016 a které musely být k 31.12.2016 vypořádány</b> |                |           |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>poskytovatel/účel</b>                                                                                                    | <b>položka</b> | <b>UZ</b> | <b>poskytnuto</b> | <b>čerpáno</b>    | <b>rozdíl</b>     |
| min.vnitř - prevence kriminality                                                                                            | 4116           | 14018     | 826 900,00        | 728 386,70        | -98 513,30        |
| KÚ ÚK - volby do ZO krajů                                                                                                   | 4111           | 98193     | 84 000,00         | 84 000,00         | 0,00              |
| KÚ ÚK - výdaje na činnost JSDH                                                                                              | 4116           | 14004     | 9 246,00          | 9 246,00          | 0,00              |
| <b>celkem</b>                                                                                                               |                |           | <b>920 146,00</b> | <b>821 632,70</b> | <b>-98 513,30</b> |

Vratka na nevyčerpané prostředky v celkové výši 98 513,30 Kč byla dle vyhlášky č.367/2015 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, převedena zpět na účet poskytovatele dne 24.01.2017.

| <b>dotace, které obec obdržela v roce 2016 a podléhající finančnímu vypořádání v následujících letech</b> |                |           |                     |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|---------------------|---------------------------|
| <b>poskytovatel/účel</b>                                                                                  | <b>položka</b> | <b>UZ</b> | <b>poskytnuto</b>   | <b>realizace v letech</b> |
| MPSV - prevence kriminality                                                                               | 4116           | 13013     | 1 455 573,37        | 2017-2019                 |
| <b>celkem</b>                                                                                             |                |           | <b>1 455 573,37</b> |                           |

**průtokové dotace pro OCSS přijaté a následně přeposlané v roce 2016**

| poskytovatel/účel           | položka | UZ    | poskytnuto           | přeposláno   |
|-----------------------------|---------|-------|----------------------|--------------|
| MPSV - sociální služby      | 4116    | 13013 | 8 705 837,26         | 8 705 837,26 |
| KÚ ŮK - sociální služby     | 4122    | 13305 | 2 821 625,00         | 2 821 625,00 |
| KÚ ŮK - sociální služby     | 4122    | 193   | 163 218,00           | 163 218,00   |
| KÚ ŮK - sociální služby     | 4122    | 195   | 221 900,00           | 221 900,00   |
| fond KÚ ŮK -sociální služby | 4122    |       | 140 000,00           | 140 000,00   |
| <b>celkem</b>               |         |       | <b>12 052 580,26</b> |              |

## II. Rekapitulace stavu finančních prostředků

| název                             | stav k 1.1.2016      | stav k 31.12.2016    | +/-                 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Komerční banka-všeobecný účet     | 1 973 733,72         | 4 229 248,53         | 2 255 514,81        |
| ČSOB divize PS-všeobecný účet     | 2 301 125,43         | 3 349 234,22         | 1 048 108,79        |
| ČNB - příjem dotací               | 3 590 586,08         | 5 108 144,37         | 1 517 558,29        |
| ČSOB 2 - všeobecný účet           | 2 038,86             | 673,57               | -1 365,29           |
| <b>základní běžné účty celkem</b> | <b>7 867 484,09</b>  | <b>12 687 300,69</b> | <b>4 819 816,60</b> |
| Komerční banka-kauce BF           | 363 870,00           | 443 586,00           | 79 716,00           |
| <b>jiné běžné účty celkem</b>     | <b>363 870,00</b>    | <b>443 586,00</b>    | <b>79 716,00</b>    |
| Komerční banka-FRR                | 1 776 335,61         | 1 776 513,21         | 177,60              |
| Komerční banka-sociální fond      | 306 175,92           | 347 077,96           | 40 902,04           |
| Komerční banka-FRB 1              | 941 514,55           | 1 416 960,73         | 475 446,18          |
| Komerční banka-FRB 2              | 1 120 594,27         | 1 821 885,45         | 701 291,18          |
| <b>běžné účty fondů celkem</b>    | <b>4 144 620,35</b>  | <b>5 362 437,35</b>  | <b>1 217 817,00</b> |
| <b>CELKEM</b>                     | <b>12 375 974,44</b> | <b>18 493 324,04</b> | <b>6 117 349,60</b> |

## III. Tvorba a použití fondů obce

| název fondu                    | příjmy              | text           | výdaje              | text              | +/-                 |
|--------------------------------|---------------------|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|                                | 177,60              | úroky vlastní  | 0,00                | bankovní služby   |                     |
| <b>Fond rezev a rozvoje</b>    | <b>177,60</b>       |                | <b>0,00</b>         |                   | <b>177,60</b>       |
|                                | 35,04               | úroky vlastní  | 129 400,00          | čerpání dle zásad |                     |
|                                | 170 961,00          | 2% z HM        | 694,00              | bank.služby       |                     |
| <b>Sociální fond</b>           | <b>170 996,04</b>   |                | <b>130 094,00</b>   |                   | <b>40 902,04</b>    |
|                                | 115,58              | úroky vlastní  | 477 640,00          | odkoupění b.j.    |                     |
|                                | 953 680,60          | splátky půjček | 710,00              | bank.služby       |                     |
| <b>Fond rozvoje bydlení 1.</b> | <b>953 796,18</b>   |                | <b>478 350,00</b>   |                   | <b>475 446,18</b>   |
|                                | 153,78              | úroky vlastní  | 686 412,00          | splátka úvěru     |                     |
|                                | 77 076,10           | splátka obce   | 906,00              | SFRB              |                     |
|                                | 1 311 379,30        | splátky půjček |                     | bankovní služby   |                     |
| <b>Fond rozvoje bydlení 2.</b> | <b>1 388 609,18</b> |                | <b>687 318,00</b>   |                   | <b>701 291,18</b>   |
| <b>CELKEM</b>                  | <b>2 513 579,00</b> |                | <b>1 295 762,00</b> |                   | <b>1 217 817,00</b> |

Tvorba a čerpání finančních prostředků ze sociálního fondu za rok 2016 bylo v souladu se Zásadami o tvorbě a čerpání sociálního fondu pro rok 2016, které byly schváleny Zastupitelstvem obce dne 18.12.2015 US č.8/12/2015. Použití finančních prostředků a případné vrácení finančních prostředků do FRB bylo v souladu s jednotlivými usneseními v rámci schváleného rozpočtu a rozpočtových opatření.

#### IV. Rekapitulace stavu majetku

##### a) movitý, nemovitý a finanční majetek

| text (SÚ-název)                      | stav k 1.1.2016<br>netto | stav k 31.12.2016     |                      |                       |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                                      |                          | brutto                | korekce              | netto                 |
| 018-drobný dlouhodobý nehmotný maj.  | 0,00                     | 231 546,60            | 231 546,60           | 0,00                  |
| 019-ostatní dlouhodobý nehmotný maj. | 970 202,00               | 1 987 089,00          | 1 094 066,00         | 893 023,00            |
| 041-nedokonč.dlouhodobý nehm.maj.    | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>dlouhodobý nehmotný majetek</b>   | <b>970 202,00</b>        | <b>2 218 635,60</b>   | <b>1 325 612,60</b>  | <b>893 023,00</b>     |
| 031-pozemky                          | 23 780 368,75            | 23 784 786,05         | 0,00                 | 23 784 786,05         |
| 021-stavby                           | 205 940 210,37           | 267 123 577,37        | 65 481 684,00        | 201 641 893,37        |
| 022-samost.mov.věci a soubory mov.   | 9 858 726,85             | 17 013 701,35         | 8 025 112,00         | 8 988 589,35          |
| 028-drobný dlouhodobý hmotný maj.    | 0,00                     | 5 727 855,53          | 5 727 855,53         | 0,00                  |
| 042-nedokonč.dlouhodobý hmot.maj.    | 453 476,70               | 3 514 312,50          | 2 366 699,50         | 1 147 613,00          |
| <b>dlouhodobý hmotný majetek</b>     | <b>240 032 782,67</b>    | <b>317 164 232,80</b> | <b>81 601 351,03</b> | <b>235 562 881,77</b> |
| 069-ost.dlouhodobý finanční majetek  | 18 984 000,00            | 18 984 000,00         | 0,00                 | 18 984 000,00         |
| <b>dlouhodobý finanční majetek</b>   | <b>18 984 000,00</b>     | <b>18 984 000,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>18 984 000,00</b>  |
| <b>CELKEM</b>                        | <b>259 986 984,67</b>    | <b>338 366 868,40</b> | <b>82 926 963,63</b> | <b>255 439 904,77</b> |

Obce od roku 2011 účtují o oprávkách, brutto stav je hodnota pořízeného majetku, korekce tj. oprávky snižují hodnotu majetku a netto je hodnota majetku snižená o oprávky (netýká se účtů 041,031,069)

##### b) pohledávky

| text (SÚ-název)                       | stav k 1.1.2016<br>netto | stav k 31.12.2016    |                     |                      |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                                       |                          | brutto               | korekce             | netto                |
| 311-odběratelé                        | 2 422 396,70             | 5 077 550,38         | 1 556 041,38        | 3 521 509,00         |
| 314-krátkodobé poskytnuté zálohy      | 2 095 691,00             | 563 283,00           | 0,00                | 563 283,00           |
| 315-jiné pohledávky z hlavní činnosti | 685 083,70               | 3 281 171,83         | 2 674 696,23        | 606 475,60           |
| 346-pohledávky za ústředními rozpočty | 103 000,00               | 69 334,00            | 0,00                | 69 334,00            |
| 373-poskytnuté zálohy na transfery    | 4 654,50                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 377-ostatní krátkodobé pohledávky     | 5 148,00                 | 260 072,00           | 0,00                | 260 072,00           |
| 385-příjmy příštích období            | 37 149,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 388-dohadné účty aktivní              | 7 433 073,31             | 276 627,00           | 0,00                | 276 627,00           |
| 915-podmíněné pohledávky z transferů  | 6 679 951,91             | 1 984 575,42         | 0,00                | 1 984 575,42         |
| <b>krátkodobé pohledávky</b>          | <b>19 466 148,12</b>     | <b>11 512 613,63</b> | <b>4 230 737,61</b> | <b>7 281 876,02</b>  |
| 462-návratné finanční výpomoci        | 3 272 719,70             | 1 187 043,10         | 0,00                | 1 187 043,10         |
| 469-ostatní dlouhodobé pohledávky     | 57 711,20                | 16 201,20            | 0,00                | 16 201,20            |
| 955-podmíněné pohledávky z transferů  | 0,00                     | 3 396 337,88         | 0,00                | 3 396 337,88         |
| <b>dlouhodobé pohledávky</b>          | <b>3 330 430,90</b>      | <b>4 599 582,18</b>  | <b>0,00</b>         | <b>1 203 244,30</b>  |
| 905-odepsané pohledávky **)           | 8 293 762,93             | 8 137 981,23         | 0,00                | 8 137 981,23         |
| <b>odepsané pohledávky</b>            | <b>8 293 762,93</b>      | <b>8 137 981,23</b>  | <b>0,00</b>         | <b>8 137 981,23</b>  |
| <b>CELKEM</b>                         | <b>31 090 341,95</b>     | <b>24 250 177,04</b> | <b>4 230 737,61</b> | <b>16 623 101,55</b> |

\*\*) Odepsané pohledávky je název tohoto podrozvahového účtu, pohledávky nejsou "odepsané", ale pouze převedené z rozvahy na podrozvahu a jsou dále evidovány a vymáhány. Kdyby byly pohledávky opravdu odepsané, tj. bylo by prokázáno, že jsou nevymahatelné, byly by vyřazeny z evidence obce úplně.

Od roku 2010 se u účtu 311 účtuje také o opravných položkách, tj. za každých 90 dnů po splatnosti se pohledávka snižuje o 10%. Od roku 2012 se účtuje o opravných položkách také u účtu 315.

##### c) závazky

| text (SÚ-název)               | stav k 1.1.2016 | stav k 31.12.2016 |         |              |
|-------------------------------|-----------------|-------------------|---------|--------------|
|                               |                 | brutto            | korekce | netto        |
| 321-dodavatelé                | 164 986,81      | 234 795,19        | 0,00    | 234 795,19   |
| 324-krátkodobé přijaté zálohy | 3 563 358,00    | 3 689 754,00      | 0,00    | 3 689 754,00 |
| 331-zaměstnanci               | 702 449,00      | 557 025,00        | 0,00    | 557 025,00   |
| 336-sociální pojištění        | 244 749,00      | 196 497,00        | 0,00    | 196 497,00   |

|                                        |                      |                      |             |                      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 337-zdravotní pojištění                | 107 838,00           | 86 922,00            | 0,00        | 86 922,00            |
| 342-jiné přímé daně                    | 19 442,00            | 31 763,00            | 0,00        | 31 763,00            |
| 374-přijaté zálohy na transfery        | 1 296 553,80         | 98 513,30            | 0,00        | 98 513,30            |
| 383-výdaje příštích období             | 254 637,00           | 90 468,00            | 0,00        | 90 468,00            |
| 384-výnosy příštích období             | 1 344 770,00         | 1 498 500,00         | 0,00        | 1 498 500,00         |
| 378-ostatní krátkodobé závazky         | 1 389 638,00         | 2 075 367,00         | 0,00        | 2 075 367,00         |
| 389-dohadné účty pasivní               | 525 805,00           | 459 183,00           | 0,00        | 459 183,00           |
| <b>krátkodobé závazky</b>              | <b>9 614 226,61</b>  | <b>9 018 787,49</b>  | <b>0,00</b> | <b>9 018 787,49</b>  |
| 451-dlouhodobé úvěry                   | 16 167 956,92        | 7 478 377,01         | 0,00        | 7 478 377,01         |
| 452-přijaté návratné finanční výpomoci | 1 003 100,64         | 339 361,08           | 0,00        | 339 361,08           |
| 455-dlouhodobé přijaté zálohy          | 0,00                 | 1 455 573,37         |             | 1 455 573,37         |
| 459-závazky z pronájmu                 | 231 919,00           | 242 791,00           | 0,00        | 242 791,00           |
| <b>dlouhodobé závazky</b>              | <b>17 402 976,56</b> | <b>9 516 102,46</b>  | <b>0,00</b> | <b>9 516 102,46</b>  |
| <b>CELKEM</b>                          | <b>27 017 203,17</b> | <b>18 534 889,95</b> | <b>0,00</b> | <b>18 534 889,95</b> |

Při sestavování rekapitulace stavu majetku je čerpáno z výkazu ROZVAHA, sestaveného k 31.12.2016, který je k nahlédnutí v kanceláři ekonoma na obecním úřadě, na webových stránkách MF ČR - [www.info.mfcr.cz/ufis/](http://www.info.mfcr.cz/ufis/) v menu "ÚFIS-prezentace údajů ÚSC" a dále je přílohou materiálu "Účetní závěrka obce Obrnice za rok 2016".

## V. Hospodaření příspěvkových organizací

### Základní škola

V roce 2016 byl ZŠ Obrnice z rozpočtu obce poskytnut neinvestiční příspěvek v celkové výši 2 240 tis. Kč na provozní výdaje.

Roční zpráva o hospodaření za rok 2016 byla předložena do jednání Rady obce dne 11.05.2017, kde byla projednána a schválena usnesením č.5/14/2017. Dále Rada obce tímto usnesením schválila účetní závěrku za rok 2016 a výsledek hospodaření za rok 2016 v celkové výši 88 082,43 Kč a jeho rozdělení následovně:

- a) převod do fondu odměn 0,00 Kč
- b) převod do rezervního fondu, který je tvořený ze zlepšeního výsledku hospodaření 88 082,43 Kč

### Mateřská škola

V roce 2016 byl MŠ Obrnice z rozpočtu obce poskytnut neinvestiční příspěvek v celkové výši 1 764,6 tis. Kč na provozní výdaje.

Roční zpráva o hospodaření za rok 2016 byla předložena do jednání Rady obce dne 11.05.2017, kdy byla projednána a schválena usnesením č.: 5/15/2017. Dále Rada obce tímto usnesením schválila účetní závěrku za rok 2016 a výsledek hospodaření za rok 2016 v celkové výši 154 437,07 Kč a jeho rozdělení následovně:

- a) převod do fondu odměn 0,00 Kč
- b) převod do rezervního fondu, který je tvořený ze zlepšeního výsledku hospodaření 154 437,07 Kč

### Obrnické centrum sociálních služeb

V roce 2016 byl OCSS z rozpočtu obce poskytnut neinvestiční příspěvek v celkové výši 208 tis. Kč a z rozpočtu KÚ ÚK a MPSV prostřednictvím obce byl poskytnut neinvestiční příspěvek v celkové výši 12 052,5 tis. Kč na provozní výdaje. Roční zpráva o hospodaření za rok 2016 byla předložena do jednání Rady obce dne 11.05.2017, kdy byla projednána a schválena usnesením č.: 5/16/2017. Dále Rada obce tímto usnesením schválila účetní závěrku za rok 2016 a výsledek hospodaření za rok 2016 v celkové výši 11 858,06 Kč a jeho rozdělení následovně:

- a) převod do fondu odměn 0,00 Kč
- b) převod do rezervního fondu, který je tvořený ze zlepšeního výsledku hospodaření 11 858,06 Kč

### Technické služby

V roce 2016 byl TS Obrnice z rozpočtu obce poskytnut neinvestiční příspěvek v celkové výši 529,5 tis. Kč na provozní výdaje.

Roční zpráva o hospodaření za rok 2016 byla předložena do jednání Rady obce dne 11.05.2017, kdy byla projednána a schválena usnesením č.: 5/17/2017. Dále Rada obce tímto usnesením schválila účetní závěrku za rok 2016 a výsledek hospodaření za rok 2016 v celkové výši 177 167,24 Kč a jeho rozdělení následovně:

|                                                                                    |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| a) převod do fondu odměn                                                           | 0,00 Kč       |
| b) převod do rezervního fondu, který je tvořený ze zlepšeního výsledku hospodaření | 177 167,24 Kč |

U výše uvedených příspěvkových organizací byla provedena kontrola v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole firmou APTUS audit s.r.o. s výrokem "Bez negativních zjištění" u všech čtyř PO. Dále byl u příspěvkových organizací proveden audit firmou APTUS audit s.r.o. s výrokem "Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkových organizací k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejich hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy." Plné znění zprávy auditu příspěvkových organizací za rok 2016 je uloženo v kanceláři ekonoma obce, dále vyvěšeno na úřední desce obce a v elektronické podobě na webových stránkách obce.

### VI. Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory

| příjemce podpory                   | poskytnuto          | čerpáno             | rozdíl      |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| TJ SOKOL Obrnice                   | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        | 0,00        |
| Sbor dobrovolných hasičů           | 25 000,00           | 25 000,00           | 0,00        |
| Duhovka os.o. Obrnice              | 185 000,00          | 185 000,00          | 0,00        |
| Myslivecké sdružení České Zlatníky | 25 000,00           | 25 000,00           | 0,00        |
| <b>celkem</b>                      | <b>1 235 000,00</b> | <b>1 235 000,00</b> | <b>0,00</b> |

V roce 2016 byla na základě žádosti o finanční podporu z rozpočtu obce Obrnice poskytnuta podpora čtyřem žadatelům o podporu v celkové výši 1 235 tis. Kč. Všechny přespěvky byly řádně vyúčtovány a použity na stanovený účel.

### VII. Zhodnocení hospodaření obce

Dle výkazu Fin 2-12 M sestaveného k 31.12.2016 činí:

|                                             |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|
| příjmy po konsolidaci:                      | 64 767 718,88        |
| výdaje po konsolidaci:                      | 49 948 707,81        |
| <b>saldo příjmů a výdajů po konsolidaci</b> | <b>14 819 011,07</b> |

Obec hospodařila v roce 2016 s přebytkem v celkové výši 14 819 011,07 Kč.

### VIII. Návrh na rozdělení přebytku hospodaření

Rozdělení přebytku hospodaření je navrženo následovně:

|                                              |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|
| a) převod do sociálního fondu (1% dle zásad) | 67 611,72         |
| b) převod do fondu rezerv a rozvoje          | 642 506,51        |
| <b>celkem</b>                                | <b>710 118,23</b> |

k bodu a) do sociálního fondu bude převedeno:

|                          |                                                                     |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 14 819 011,07            | přebytek hospodaření                                                |
| -6 602 265,22            | příjem dotace RRRSSZ-Chanov                                         |
| -1 455 573,37            | příjem zálohy dotace MPSV (prevence kriminality) pro roky 2017-2019 |
| 6 761 172,48             | mezisoučet                                                          |
| 67 611,72                | 1% z přebytku hospodaření dle Zásad SF                              |
| <b>celkem k převodu:</b> | <b><u>67 611,72</u> bude převedeno v termínu do 30.09.2017</b>      |

**k bodu b) do FRR bude převedeno:**

14 819 011,07 přebytek hospodaření  
-67 611,72 celkový převod do SF  
-9 353 319,47 splátky úvěrů v roce 2016  
-1 455 573,37 příjem zálohy dotace MPSV (prevence kriminality)  
pro roky 2017-2019  
-3 300 000,00 zapoj. části zůstatku ZBÚ k 31.12.2016 v roce 2017

**celkem k převodu: 642 506,51 bude převedeno v termínu do 30.11.2017**

## **IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016**

Přezkoumání hospodaření obce Obrnice za rok 2016 provedl Krajský úřad Ústeckého kraje - odbor kontroly. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 12.10.2016-13.10.2016 (dílčí přezkum) a 25.4.2017-26.4.2017 (konečný přezkum) za základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a při přezkoumání hospodaření bylo postupováno dle § 2 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí.

### **Závěr zprávy:**

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Obrnice za rok 2016

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)**

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Obrnice za rok 2014

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Obrnice za rok 2016

**byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly:**

|                                                                 |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 7,53% |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 8,10% |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00% |

Plné znění zprávy o přezkumu hospodaření za rok 2016 je uloženo v kanceláři ekonoma obce, dále vyvěšeno na úřední desce obce a v elektronické podobě na webových stránkách obce.

## **X. Návrh na usnesení**

Zastupitelstvo obce na základě projednání závěrečného účtu obce za rok 2016 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 souhlasí s celoročním hospodařením, a to "BEZ VÝHRAD".