**Závěrečný účet obce VLACHOVICE za rok 2016**

Údaje o hospodaření obce v roce 2016

**Obsah:**

I. Finanční hospodaření obce Vlachovice a plnění rozpočtu za rok 2016

II. Majetek Obce Vlachovice a finanční situace obce k  31. 12. 2016

III. Hospodaření příspěvkových organizací Obce Vlachovice za rok 2016

V souladu s § 42 odst. 1 zákona č.128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů,

a § 17 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

je zpracován a předkládán k projednání a schválení Zastupitelstvu obce Vlachovice

**Závěrečný účet obce Vlachovice za rok 2016.**

V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o celkovém finančním hospodaření obce v roce 2016,

o stavu majetku obce a jeho finanční situaci k datu účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2016.

Obec na základě zákona o obcích požádala Krajský úřad Zlínského kraje o provedení

kontroly hospodaření obce. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného

účtu a je spolu s ním projednávána.

Přezkoumání provedl Ing. Vít Sušila, zaměstnanec Krajského úřadu Zlínského kraje,

odboru Kanceláře ředitele, oddělení kontroly ve dnech 22. 2. 2017 - 24. 2. 2017.

Dílčí přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno 24. 10. 2016 – 26. 10. 2016.

Při přezkoumání hospodaření obce Vlachovice za rok 2016 nebyly zjištěny chyby

a nedostatky / § 10 odst. 3 písm.a) zákona č. 420/2004 Sb./a zároveň nebyla zjištěna

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

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 je zveřejněno

na oficiálních stránkách obce - [www.vlachovice.cz](http://www.vlachovice.cz), v sekci „Úřad Obce“ a „Úřední deska“.

**I. Finanční hospodaření za rok 2016**

Rozpočet obce Vlachovice na rok 2016 byl schválen na veřejném zasedání zastupitelstva obce

dne 14. 3. 2016 usnesením č.5/11/2016. Obec hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem,

v průběhu roku byla provedena úprava rozpočtu osmi rozpočtovými opatřeními. Rozpočtová

opatření jsou evidována v časové posloupnosti a schvalována zastupitelstvem obce.

Převody mezi položkami rozpočtu do výše 50 000,--Kč je v pravomoci RO.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

------------------------------------------------------

**PŘÍJMY:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| druh příjmů | upravený rozpočet | skutečnost | plnění |
| Daňové příjmy | 16 981 000,-- Kč | 18 470 562,33 Kč | 108,77 |
| Nedaňové příjmy | 4 129 000,00 Kč | 3 255 426,06 Kč | 78,84 |
| Kapitálové příjmy | 100 000,00 Kč | 81 029,00 Kč | 81,03 |
| Přijaté transfery | 6 975 491,00 Kč | 6 789 958,69 Kč | 97,34 |
| **Příjmy celkem**  /po konsolidaci/ | 28 185 491,00 Kč | **28 596 976,08 Kč** | **101,46** |

**V roce 2016 byly příjmy vyšší než výdaje o 4 537 368,21 Kč**. Největší část příjmů obce tvoří příjmy

z daní, poplatků a dotací. Nedaňové příjmy tvoří hlavně příjmy z lesní výroby, vody, nájmů bytů

a nebytových prostor, splátky půjček od občanů.

Kapitálové příjmy tvoří příjem za prodej dlouhodobého hmotného majetku a pozemků.

Dotace a příjmy, které nebyly na začátku roku známy, a proto nebyly rozpočtovány, byly

ve skutečné výši zahrnuty do rozpočtu rozpočtovými opatřeními.

**VÝDAJE:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| druh výdajů | upravený rozpočet | skutečnost | plnění % |
| Běžné výdaje | 25 927 260,00 Kč | 21 172 284,67 Kč | 81,66 |
| Kapitálové výdaje | 8 216 000,00 Kč | 2 887 323,20 Kč | 35,14 |
| **Výdaje celkem**  **Po konsolidaci** | **34 143 260,00 Kč** | **24 059 607,87 Kč** | **70,47** |

Příjmy po konsolidaci celkem 28 596 976,08 Kč

Výdaje po konsolidaci celkem 24 059 607,87 Kč

-------------------------------------------------------------------------

**Saldo příjmů a výdajů 4 537 368,21 Kč**

**po konsolidaci**

**Financování celkem**  - 4 537 368,21 Kč

po konsolidaci

**===========================================**

Zapojení mimorozpočtových zdrojů/úvěrů, půjček a prostředků fondů/

------------------------------------------------------------------------------------

Obec splácí dlouhodobý bankovní úvěr od České spořitelny na výstavbu devíti bytových jednotek.

Zůstatek úvěru, sjednaného na částku 5 000 000,00 Kč činí k 31. 12. 2016: 1 314 500,-- Kč.

V r. 2016 byl sjednán úvěr na profinancování investičních záměrů obce. Z tohoto municipálního úvěru

bylo k 31. 12. 2016 vyčerpáno 570 000,-- Kč.

V roce 2016 byly čerpány půjčky na opravy, rekonstrukci a modernizaci domů z fondu rozvoje a bydlení

ve výši 550 000,- Kč. Příjmy fondu rozvoje bydlení tvoří splátky z půjček poskytnutých v minulých letech,

které jsou pravidelně spláceny.

Obec má zřízen sociální fond, ze kterého je čerpán pouze příspěvek na stravování.

**Výsledek hospodaření za rok 2016 v hlavní činnosti:**

Výnosy celkem: 27 700 031,32 Kč

Náklady celkem: 23 005 043,64 Kč

**Výsledek hospodaření: 4 694 987,68 Kč**

/před zdaněním/

Schválením závěrečného účtu, jehož součástí je schválení výsledku hospodaření za rok 2015

bude proveden účetní zápis MD 431/432 DAL.

Účet 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

Účet 432 - Nerozdělený zisk z minulých let

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

**-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Přehled dotací za rok 2016:**

Dotační program Vrbětice – dotace určená na zmírnění újmy

způsobené řešením mimořádné události v areálu muničního skladu 4 544 600,00 Kč

Neinvestiční transfer ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu

-výkon státní správy 442 600,00 Kč

Neinvestiční účelová dotace ze SR – Všeobecná pokladní správa

Volby do Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů 48 000,00 Kč

Ostatní neinvestiční transfery ze SR – Ministerstvo zemědělství:

Kaple Nejsvětější trojice - oprava 347 319,00 Kč

Ostatní investiční transfery ze SR – MMR

Dětské hřiště - projekt „Po stopách legendy o vzniku Vlachovic“ 377 000,00 Kč

Zlínský kraj - neinvestiční příspěvek na hospodaření v lesích 1 344,00 Kč

Ostatní neinvestiční transfery ze SR – Ministerstvo zemědělství

Finanční příspěvek na ekologické a k přírodě šetrné technologie

Lesní hospodářství 14 628,00 Kč

ROP Střední Morava - Muzeum lidové kultury a tradic Vlachovska 405 929,69 Kč

-doplatek z r. 2015

Ostatní neinvestiční transfery ze SR – Veřejně prospěšné práce 558 538,00 Kč

Finanční dar z rozpočtu Zlínského kraje – projekt „Lidová stavba roku“ 50 000,00 Kč

Muzeum lidové kultury a tradic Vlachovska

Přidělené prostředky byly čerpány v souladu s podmínkami poskytnutí.

# II. Majetek a finanční situace obce k 31. 12. 2016

brutto korekce netto

/odpisy, oprávky/

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AKTIVA CELKEM** |  | **202 622 993,25** | **35 323 572,47** | **167 299 420,78** |
|  | | | | |
| **Stálá aktiva** |  | **179 422 261,18** | **35 182 068,97** | **144 240 192,21** |
| **Dlouhodobý nehmotný majetek** |  | 728 438,51 | 331 601,91 | 396 836,60 |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 257 484,91 | 257 484,91 |  |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 460 971,00 | 74 117,00 | 386 854,00 |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | 9 982,60 |  | 9 982,60 |
| **Dlouhodobý hmotný majetek** |  | **172 626 305,67** | **34 850 467,06** | **137 775 838,61** |
| Pozemky | 031 | 53 397 674,66 |  | 53 397 674,66 |
| Stavby | 021 | 94 642 252,15 | 26 431 975,96 | 68 210 276,19 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 10 749 908,90 | 4 077 883,80 | 6 672 025,10 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 4 340 607,30 | 4 340 607,30 |  |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 8 223 722,37 |  | 8 223 722,37 |
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | 1 272 140,29 |  | 1 272 140,29 |
| **Dlouhodobý finanční majetek** |  | **5 245 000,00** |  | **5 245 000,00** |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek **-akcie** VAK Vsetín,  VAK Zlín, město Slavičín | 069 | 5 245 000,00 |  | 5 245 000,00 |
| **Dlouhodobé pohledávky** |  | **822 517,00** |  | **822 517,00** |
| Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé – návratná finanční výpomoc- Mikroregion Ploština | 462 | 28 150,00 |  | 28 150,00 |
| Ostatní dlouhodobé pohledávky půjčky z FRB obce | 469 | 794 367,00 |  | 794 367,00 |
|  | | | | |
| **Oběžná aktiva** |  | **23 200 732,07** | **141 503,50** | **23 059 228,57** |
| **Zásoby** |  | **12 242,19** |  | **12 242,19** |
| Materiál na skladě | 112 | 12 242,19 |  | 12 242,19 |
| **Krátkodobé pohledávky** |  | **1 998 212,36** | **141 503,50** | **1 856 708,86** |
| Odběratelé | 311 | 259 390,00 | 70 709,50 | 188 680,50 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy / plyn, elektřina | 314 | 500 550,00 |  | 500 550,00 |
| Jiné pohledávky z hlavní činnosti- poplatky za komunální odpad, poplatky za psa | 315 | 119 047,00 | 70 794,00 | 48 253,00 |
| Pohledávky za zaměstnanci - stravné | 335 | 4 651,00 |  | 4 651,00 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery- SK, DOKOPY, Římskokatolická farnost, včelaři | 373 | 620 000,00 |  | 620 000,00 |
| Náklady příštích období- pojištění na r. 2017 | 381 | 18 663,00 |  | 18 663,00 |
| Dohadné účty aktivní – vodné, EKO-KOM | 388 | 474 559,73 |  | 474 559,73 |
| Ostatní krátkodobé pohledávky- VODAFON- poplatky za telefon | 377 | 1 351,63 |  | 1 351,63 |
| **Krátkodobý finanční majetek** |  | **21 190 277,52** |  | **21 190 277,52** |
| Jiné běžné účty – depozitní účet Švehláková Marie | 245 | 82 986,00 |  | 82 986,00 |
| Základní běžný účet územních samosprávných celků - KB, ČS, ČNB | 231 | 20 715 614,98 |  | 20 715 614,98 |
| Běžné účty fondů územních samosprávných celků- FRB, sociální fond | 236 | 391 676,54 |  | 391 676,54 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PASIVA CELKEM** |  | **167 299 420,78** |
|  | | |
| **Vlastní kapitál** |  | **163 067 483,70** |
| **Jmění účetní jednotky a upravující položky** |  | **138 156 472,10** |
| **Fondy účetní jednotky** |  | **1 186 043,54** |
| Ostatní fondy | 419 | 1 186 043,54 |
| **Výsledek hospodaření** |  | **23 724 968,06** |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období |  | 4 198 137,68 |
| Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 19 526 830,38 |
|  | | |
| **Cizí zdroje** |  | **4 231 937,08** |
| **Dlouhodobé závazky** |  | **1 884 500,00** |
| Dlouhodobé úvěry- úvěr na sociální byty, | 451 | 1 884 500,00 |
| **Krátkodobé závazky** |  | **2 347 437,08** |
| Dodavatelé | 321 | 296 079,35 |
| Krátkodobé přijaté zálohy- voda, plyn /pronajaté nebytové prostory/ | 324 | 710 183,73 |
| Zaměstnanci | 331 | 201 750,00 |
| Sociální zabezpečení | 336 | 51 035,00 |
| Zdravotní pojištění | 337 | 29 612,00 |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 18 347,00 |
| Daň z přidané hodnoty | 343 | 21 795,00 |
| Závazky k vybraným místním vládním institucím /Město Valašské Klobouky-přestupky | 349 | 3 700,00 |
| Krátkodobé přijaté zálohy na transfery- vratky z dotace za volby,  dotační program Vrbětice | 374 | 51 878,00 |
| Výnosy příštích období – daň z příjmů za obec | 384 | 496 850,00 |
| Dohadné účty pasivní – elektřina, plyn | 389 | 371 350,00 |
| Ostatní krátkodobé závazky – Kooperativa, spoření, vyúčtování vody- vratky | 378 | 94 857,00 |

**Hospodaření příspěvkových organizací obce Vlachovice za rok 2016**

**Základní škola Vlachovice, příspěvková organizace**

**---------------------------------------------------------------------**

Výsledek hospodaření za rok 2016:

Náklady **10 316 652,93 Kč**

z toho: stát 8 620 652,93 Kč

zřizovatel 1 696 000,00 Kč

Výnosy  **10 332 217,92 Kč**

Zisk **15 564,99 Kč**

Rozdělení zisku:

Rezervní fond: 3 564,99 Kč

Fond odměn: 12 000,00 Kč

**Mateřská škola Vlachovice, příspěvková organizace**

**-----------------------------------------------------------------------**

Výsledek hospodaření za rok 2016:

Náklady **4  459 450,02 Kč**

z toho: stát 3 809 450,02 Kč

zřizovatel 650 000,00 Kč

Výnosy **4 532 157,36 Kč**

Zisk  **72 707,34 Kč**

Rozdělení zisku:

Rezervní fond: 52 707,34 Kč

Fond odměn 20 000,-- Kč

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |  | | **stav majetku k 31. 12. 2016** | | | | |  | |  | |  | |  |  |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  | |  | **DNM** | | **DHM- 021** | | **DHM- 022** | | **DDNM** | | **DDHM** | | **POE 1** | **POE 2** |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  | | Inv. komise č. 1 | 460 971,00 | |  | | 241 402,00 | | 201 636,41 | | 1 360 747,43 | | 83 661,80 | 12 792,00 |  | | Inv. komise č. 2 |  | |  | | 365 405,90 | | 0,00 | | 847 207,98 | | 373 649,68 |  |  | | Inv. komise č. 4 |  | | 93 998,00 | | 8 124 099,50 | | 12 219,00 | | 1 201 799,07 | | 73 403,99 |  |  | | Inv. komise č. 5 |  | |  | | 916 627,00 | | 43 629,50 | | 873 715,82 | | 73 466,40 | 1 750,00 |  | | budovy, stavby |  | | 94 339 559,15 | | 1 102 374,50 | |  | | 57 137,00 | | 49 071,70 |  |  | | autobusové zastávky |  | | 208 695,00 | |  | |  | |  | |  |  |  | | **celkem:** | **460 971,00** | | **94 642 252,15** | | **10 749 908,90** | | **257 484,91** | | **4 340 607,30** | | **653 253,57** | **14 542,00** |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  | | Inv.komise č. 1 - budova OÚ, knihovna Vlachovice, budova č. p. 185, autoopravna | | | | | | | | |  | |  |  |  | | Inv.komise č. 2 - kulturní dům | | | |  | |  | |  |  | |  |  |  | | Inv.komise č. 3 - ZŠ, MŠ | |  | |  | |  | |  |  | |  |  |  | | Inv.komise č. 4 - Dům služeb, koupaliště, relaxační centrum, víceúčelové hřiště, sběrný dvůr | | | | | | | | | | |  |  |  | | Inv.komise č. 5- SDH Vlachovice + Vrbětice, knihovna Vrbětice, společenská místnost OV Vrbětice | | | | | | | | | | |  |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  |  | |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Ve Vlachovicích dne 31. 3. 2017  Vyhotovila: Miroslava Žáčková  Přílohy:  Zpráva č. 323/2016/IAK o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vlachovice   |  |  | | --- | --- | |  |  | |  |  | |  | |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |