

Návrh závěrečného účtu Obce Lutopecny za rok 2016

Dle § 17 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

Podle ustanovení § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, se po skončení kalendářního roku údaje o ročním hospodaření územního samosprávného celku zpracovávají do závěrečného účtu, aby bylo možno zhodnotit finanční hospodaření obce. Závěrečný účet obsahuje údaje o plnění rozpočtu, údaje o hospodaření s majetkem, včetně tvorby a použití fondů a vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům. Podkladem je především výkaz o plnění rozpočtu. Součástí závěrečného účtu při jeho projednávání je zpráva o přezkoumání hospodaření.

Závěrečný účet schvaluje v souladu s § 84 písm. b) zák. 128/2000 Sb., o obcích, zastupitelstvo obce. Dle § 43 zákona o obcích závěrečný účet spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok projedná ZO do 30. 6. následujícího roku a přijme opatření k nápravě případných nedostatků.

V průběhu účetního období roku 2016 hospodařila obec Lutopecny na základě schváleného schodkového rozpočtu na straně příjmů ve výši **7 448 000,- Kč** na straně výdajů ve výši **8 148 000,- Kč** financování **700 000,- Kč**.

V průběhu účetního období roku 2016 byla prováděna rozpočtová opatření, která souvisela s metodickými a věcnými změnami. Provedenými úpravami schváleného rozpočtu došlo ke zvýšení schválených příjmů o + 3 609 300,- Kč na částku 11 057 300,- Kč. U výdajů o zvýšení + 3609 300,- Kč na částku 11 757 300,- Kč.

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	6610199.56	6499000.00	101.71	6809200.00	97.08	199000.44
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1087204.24	838900.00	129.60	1108000.00	98.12	20795.76
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	40000.00	0.00	0.00	40000.00	100.00	0.00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	3100100.00	110100.00	2815.71	3100100.00	100.00	0.00
CELKEM PŘÍJMY	10837503.80	7448000.00	145.51	11057300.00	98.01	219796.20

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4085251.19	4982000.00	82.00	5010400.00	81.54	925148.81
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4873966.22	3166000.00	153.95	6746900.00	72.24	1872933.78
CELKEM VÝDAJE	8959217.41	8148000.00	109.96	11757300.00	76.20	2798082.59

FINANCOVÁNÍ

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	-1878286.39	700000.00	-268.33	700000.00	-268.33	2578286.39
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-1878286.39	700000.00	-268.33	700000.00	-268.33	2578286.39

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	9710299.56	6609100.00	146.92	9909300.00	97.99	199000.44
1070 Rybářství	4800.00	5000.00	96.00	5000.00	96.00	200.00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	549828.00	450000.00	122.18	550000.00	99.97	172.00
3392 Zájmová činnost v kultuře	15200.00	7000.00	217.14	15200.00	100.00	0.00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	3822.00	0.00	0.00	3900.00	98.00	78.00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	5000.00	5000.00	100.00	5000.00	100.00	0.00
3612 Bytové hospodářství	115788.00	116000.00	99.82	116000.00	99.82	212.00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	290264.00	168000.00	172.78	290500.00	99.92	236.00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	4265.00	3000.00	142.17	4300.00	99.19	35.00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.)	11105.00	8000.00	138.81	11200.00	99.15	95.00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	55244.00	60000.00	92.07	60000.00	92.07	4756.00
3726 Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	0.00	15000.00	0.00	15000.00	0.00	15000.00
3762 Činnost ostat. orgánů stát. správy v ochr. život. prostředí	70000.00	0.00	0.00	70000.00	100.00	0.00
6171 Činnost místní správy	902.00	900.00	100.22	900.00	100.22	-2.00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	986.24	1000.00	98.62	1000.00	98.62	13.76
CELKEM PŘÍJMY	10837503.80	7448000.00	145.51	11057300.00	98.01	219796.20

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1070 Rybářství	14991.00	10000.00	149.91	15000.00	99.94	9.00
2212 Silnice	1691.00	325000.00	0.52	325000.00	0.52	323309.00
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	4705084.22	1051000.00	447.68	4801000.00	98.00	95915.78
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	60400.00	61000.00	99.02	61000.00	99.02	600.00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	437954.54	855000.00	51.22	855000.00	51.22	417045.46
3111 Mateřské školy	190000.00	190000.00	100.00	190000.00	100.00	0.00
3113 Základní školy	30000.00	30000.00	100.00	30000.00	100.00	0.00
3114 Zákł. školy pro žáky se spec. vzděl. potř.	5000.00	5000.00	100.00	5000.00	100.00	0.00
3314 Činnosti knihovnické	28221.00	30000.00	94.07	30000.00	94.07	1779.00
3319 Ostatní záležitosti kultury	14360.00	15000.00	95.73	15000.00	95.73	640.00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot míst. kultur, nár. a hist. po	7484.00	60000.00	12.47	60000.00	12.47	52516.00
3341 Rozhlas a televize	4421.00	8000.00	55.26	8000.00	55.26	3579.00
3392 Zájmová činnost v kultuře	29689.00	55000.00	53.98	55000.00	53.98	25311.00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	67691.00	60000.00	112.82	70000.00	96.70	2309.00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	227754.00	1204000.00	18.92	790500.00	28.81	562746.00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	58000.00	58000.00	100.00	58000.00	100.00	0.00
3421 Využití volného času dětí a mládeže	61967.00	335000.00	18.50	335000.00	18.50	273033.00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	5000.00	5000.00	100.00	5000.00	100.00	0.00
3539 Ost. zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	10000.00	10000.00	100.00	10000.00	100.00	0.00
3543 Pomoc zdravotně postiženým	2500.00	0.00	0.00	2500.00	100.00	0.00
3612 Bytové hospodářství	735.50	65000.00	1.13	65000.00	1.13	64264.50
3631 Veřejné osvětlení	172186.00	135000.00	127.55	173000.00	99.53	814.00
3636 Územní rozvoj	2194.00	3000.00	73.13	3000.00	73.13	806.00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	90997.29	396000.00	22.98	396000.00	22.98	305002.71
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	22836.00	20000.00	114.18	23000.00	99.29	164.00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	259800.00	300000.00	86.60	300000.00	86.60	40200.00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál.)	108049.00	100000.00	108.05	109000.00	99.13	951.00
3726 Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	117952.60	181000.00	65.17	181000.00	65.17	63047.40
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	360877.00	346000.00	104.30	442000.00	81.65	81123.00
5212 Ochrana obyvatelstva	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	52265.00	296000.00	17.66	296000.00	17.66	243735.00
6112 Zastupitelstva obcí	907018.22	900000.00	100.78	928000.00	97.74	20981.78
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	31723.00	0.00	0.00	70000.00	45.32	38277.00

6171	Činnost místní správy	775329.64	949000.00	81.70	949000.00	81.70	173670.36
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	9839.40	10000.00	98.39	10000.00	98.39	160.60
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	18957.00	20000.00	94.79	20000.00	94.79	1043.00
6399	Ostatní finanční operace	57190.00	50000.00	114.38	57200.00	99.98	10.00
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	9060.00	5000.00	181.20	9100.00	99.56	40.00

CELKEM VÝDAJE		8959217.41	8148000.00	109.96	11757300.00	76.20	2798082.59
----------------------	--	-------------------	-------------------	---------------	--------------------	--------------	-------------------

Na kapitálové výdaje, které zvyšují hodnotu majetku obce, vynaloženo a záúčtováno celkem 4 873 966,22 Kč z toho :

Kapitálové výdaje	položka	Kč
Plot č.p.16		26 205,00
Plot Plavisko – Lutopecny dětské hřiště		41 207,00
Rekonstrukce šaten sportoviště Lutopecny		75 425,00
Chodníky Lutopecny žádost SFDI		138 249,00
Chodníky Lutopecny podél silnice II/428		1 038 209,82
Chodníky Měřůtky		3 469 490,40
Záloha přeložka sloupu Měřůtky		39 000,00
Rekonstrukce kanalizace		18 150,00
Nákup pozemku		28 030,00
Celkem		4 873 966,22

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	10 837 503,80	7 448 000,00	145,51	11 057 300,00	98,01	219 796,20
CELKEM VÝDAJE:	8 959 217,41	8 148 000,00	109,96	11 757 300,00	76,20	2 798 082,59

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů za rok 2016.

Bankovní účty obce Lutopecny účetního roku 2016:

➤ Běžný účet obce u ČS č. 1483124319/0800	stav k 31.12.2016	10 499 232,18 Kč
➤ Běžný účet obce u ČNB č. 94-3013691/0710	stav k 31.12.2016	353,46 Kč
➤ Běžný účet obce u ČNB č. 2006-3013691/0710	stav k 31.12.2016	260,00 Kč
K 31.12.2016 celkem zůstatek na běžných účtech ve výši		10 499 845,64 Kč

Stav majetku k 31.12.2016

Dlouhodobý nehmotný majetek :

018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	163 282,30 Kč
019 Ostatní nehmotný dlouhodobý majetek	342 000,00 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek :

021 Budovy, stavby a haly	88 207 618,85 Kč
022 Samostatné movité věci a soubory	2 175 740,70 Kč
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 632 993,36 Kč
031 Pozemky	6 838 230,21 Kč
032 Kulturní předměty	50 215,00 Kč
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 861 327,52 Kč

042 nedokončený dlouhodobý majetek	Kč
Plot Lutopecny č. p.16	37 932,00
Plot Plavisko – Lutopecny dětské hřiště	65 350,00
Veřejné osvětlení Lutopecny - Měřůtky	21 600,00
Přístavba a rekonstrukce šaten sportoviště Lutopecny	75 425,00
Chodníky Lutopecny žádost SFDI	138 249,00
Chodníky Lutopecny podél silnice II/428	1 204 471,82
Chodníky Měřůtky	3 700 866,40
Rekonstrukce kanalizace	18 150,00
Sociální byty Lutopecny č. p. 16	37 235,00

Přístřešek na komunální techniku	12 440,00
Bařiny II voda	549 608,30
Celkem	5 861 327,52

Zásoby k 31.12.2016

112 Materiál na skladě 6 046,00 Kč

Krátkodobé pohledávky obce celkem 3 062 318 Kč

účet 311 – odběratelé 59 898,00 Kč
účet 314 – poskytnuté provozní zálohy 160 470,00 Kč
účet 315 – poplatky odpad 5 750,00 Kč
účet 315 – poplatky psi 200,00 Kč
účet 388 – dohadné účty 2 836 000,00 Kč

Krátkodobé závazky obce celkem 390 875,61 Kč

účet 321 – dodavatelé 14 149,61 Kč
účet 331 – zaměstnanci 95 801,00 Kč
účet 336 – sociální zabezpečení 30 352,00 Kč
účet 337 – zdravotní pojištění 15 723,00 Kč
účet 342 – ostatní přímé daně 14 720,00 Kč
účet 384 – výnosy příštích období DPPO 59 660,00 Kč
účet 389 - dohadné účty pasivní (zálohy na energie) 160 470,00 Kč

Obec Lutopecny během roku 2016 poskytla finanční dary ve výši 133 000 Kč.

- Církevní základní škola Kroměříž 30 000,00 Kč
- TJ Lutopecny-Měřůtky oddíl kopané 50 000,00 Kč
- TJ Lutopecny – Měřůtky oddíl šachistů 8 000,00 Kč
- SDH Lutopecny 25 000,00 Kč
- SDH Měřůtky 5 000,00 Kč
- Občanské sdružení rodičů „Korálek“ 5 000,00 Kč
- Myslivecké sdružení Lutopecny – Měřůtky 5 000,00 Kč
- Jablonka Martinice 5 000,00 Kč

Obec Lutopecny během roku 2016 poskytla dotace ve výši 72 900 Kč.

- neinvestiční dotace Charita Kroměříž 10 000,00 Kč
- neinvestiční dotace na veřejnou dopravu 60 400,00 Kč
- neinvestiční dotace Středisko rané péče SPRP Olomouc 2 500,00 Kč

Obec Lutopecny během roku 2016 poskytla členské příspěvky ve výši 12 347,20 Kč.

- neinvestiční dotace MAS Hříběcí Hory 6 040,00 Kč
- neinvestiční dotace Mikroregion Kroměřížsko 3 020,00 Kč
- neinvestiční dotace Svaz měst a obcí 3 287,20 Kč

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

Poskytovatel	NZ UZ	Účel	položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2016
MPSV	104113013	ÚP VPP	4116	0,00	14 801,00	14 800,80
MPSV	104513013	ÚP VPP	4116	0,00	69 199,00	69 199,20
KÚZK		Výkon státní správy	4112	110 100,00	110 100,00	110 100,00
SFDI	91628	Bezbarierový chodník Měřůt.	4213	0,00	2 836 000,00	2 836 000,00
VPS	98193	Volby do zastupitelstev krajů a senátu PČR	4111	0,00	70 000,00	70 000,00
Celkem				110 100,00	3 100 100,00	3 100 100,00

4111 – Dotace na volby do zastupitelstev krajů a senátu PČR UZ 98193

Byla poskytnuta dotace ve výši 70 000,- Kč. Z uvedené částky bylo k 31.12. 2016 vyčerpáno 31 723,- Kč v souladu s podmínkami poskytnutí dotace. Příjem dotace i čerpání prostředků bylo označeno účelovým znakem. Nevyčerpané finanční prostředky dotace v částce 38 277,- Kč byly vráceny v rámci Finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2016.

4112 – Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu

Poskytnuta dotace na výkon státní správy v celkové výši 110 100,- Kč. Dotace byla využita v souladu se svým určením.

4116 – Neinvestiční dotace na veřejně prospěšné práce UZ 13013

Byla poskytnuta dotace z ministerstva práce a sociálních věcí – operační program Zaměstnanost ve výši 84 000,- Kč, kde 82,38 % je hrazeno z prostředků ESF a 17,62 % hrazeno ze státního rozpočtu ČR.

- podíl z ESF	ÚZ NZ 104513013 částka	69 199,20 Kč
- podíl ze státního rozpočtu	ÚZ NZ 104113013 částka	14 800,80 Kč

Pracovní místa podpořená v rámci VPP byla zaměřena zejména na úklidové práce komunikací, chodníků a drobné stavební práce v obci. Částka byla vyčerpaná v plné výši v souladu s podmínkami poskytnutí dotace. Příjem dotace i čerpání prostředků bylo označeno účelovým znakem.

4213 - Investiční dotace UZ 91628 projekt „Rekonstrukce a výstavba bezbariérového chodníku podél silnice III/36726 v obci Lutopecny – k.ú. Měřůtky – ISPROFOND 5727510118

Dotace byla poskytnuta z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2016

Položka 4213– dotace SFDI UZ 91628 v částce 2 836 000 Kč

Výše dotace byla poskytnuta na základě žádosti o platbu, kde byly uvedeny uznatelné výdaje na tento projekt. Příjem dotace i čerpání prostředků bylo označeno účelovým znakem.

Dotace byly čerpány v souladu s podmínkami poskytnutí.

Obec nepožadovala v rámci finančního vypořádání za rok 2016 ze státního rozpočtu žádný doplatek.

Dotace byly čerpány v souladu se stanoveným účelem a v účetnictví obce označeny příslušným UZ.

Výsledek hospodaření obce Lutopecny v roce 2016 2 477 776,48 Kč.

Hospodaření zřízené příspěvkové organizace obce : Mateřská škola Lutopecny, okres Kroměříž

Neinvestiční dotace poskytnutá zřizovatelem na provoz	190 000,00 Kč.
---	----------------

Neinvestiční přímé vzdělávací výdaje poskytnuté KÚZK	1 000 166,00 Kč.
--	------------------

Výnosy z vlastní činnosti	55 100,00 Kč
---------------------------	--------------

Čerpání rezervního fondu	56 000,00 Kč
--------------------------	--------------

Úroky	169,76 Kč
-------	-----------

Ostatní výnosy	1 415,00 Kč
----------------	-------------

Celkové výnosy Mateřské školy Lutopecny	1 302 850,76 Kč
---	-----------------

Celkové náklady Mateřské školy Lutopecny	1 295 645,80 Kč
--	-----------------

Mateřská škola Lutopecny hospodařila v roce 2016 se ziskem v částce + 7 204,96 Kč.

Zastupitelstvo obce Lutopecny rozhodne o rozdělení hospodářského výsledku Mateřské školy Lutopecny, okres Kroměříž za rok 2016 v částce 7 204,96 Kč na veřejné schůzi zastupitelstva obce Lutopecny.

Zpráva o přezkoumání hospodaření obce Lutopecny za rok 2016:

Od 6.2.2017 do 8.2.2017 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí provedl Ing. Ivo Lejsal, pracovník kontrolního oddělení Krajského úřadu Zlínského kraje přezkoumání hospodaření obce Lutopecny za kalendářní rok 2016. Bylo provedeno přezkoušení věcné a formální správnosti účetnictví a účetních výkazů, průkaznosti účetnictví a rozpočtového hospodaření v souladu s jednotlivými ustanoveními zákona o účetnictví a dalších právních předpisů upravujících hospodaření obcí.

Zjištění ze závěrečného přezkoumání:

Při přezkoumání hospodaření obce Lutopecny za rok 2016, nebyly zjištěny chyby a nedostatky §10 odstavec 3, písmeno a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření obce.

Přílohy k závěrečnému účtu obce za rok 2016 jsou uloženy k nahlédnutí na obecním úřadě u účetní obce nebo na elektronické úřední desce.

Přílohy k závěrečnému účtu obce za rok 2016:

1. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC FIN 2 -12 M 12/2016
2. Rozvaha ÚSC 12/ 2016
3. Příloha ÚSC 12/2016
4. Výkaz zisku a ztrát ÚSC 12/2016
5. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2016
6. Rozvaha příspěvkových organizací 12/2016
7. Příloha příspěvkových organizací 12/2016
8. Výkaz zisku a ztráty příspěvkových organizací za 12/2016

V Lutopecnách 17. 2. 2017

Sestavil: Šišková Editka

Odpovědná osoba: Petr Navrátil starosta obce

Datum vyvěšení na úřední a elektronické desce: 20. 2. 2017

Datum sejmutí: