

Zveřejněno na úřední desce:

v písemné podobě dne: 7.3.2016
v elektronické podobě dne: 7.3.2016

Sejmuto z úřední desky:

v písemné podobě dne:
v elektronické podobě dne:

Závěrečný účet Obce Mochtín za rok 2015

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

Schválený rozpočet obce na r.2015: Příjmy 13 278 116,-- Kč
Výdaje 13 915 492,22 Kč

Upravený rozpočet o změny na rok 2015: Příjmy 18 320 387,45 Kč
Výdaje 18 860 321,61 Kč

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 v Kč :

Příjmy:

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravené- mu rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy:		+			
	8 880 200,--	1 203 590,--	10 083 790,-	11 493 879,28	114,00
Třída 2 – Nedaňové příjmy:		+			
	3 012 576,--	1 327 515,50	4 340 091,50	4 317 769,98	99,50
Třída 3 – Kapitálové příjmy:	900 000,--	1 677 800,--	2 577 800,--	3 142 000,--	121,90
Třída 4 – Přijaté transfery:	485 340,--	+	833 365,95	1 318 705,95	100,00
Konsolidace příjmů	-238 000,--	0,-	-238 000,--	-238 000,--	100,00
Příjmy celkem po konsolidaci:	13 040 116,00	+ 5042 271,45	18 082 387,45	20 034 355,21	110,80

Výdaje:

	Schválený Rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravené- mu rozpočtu
Třída 5 – Běžné výdaje: konsolidace	8 532 492,22	+	2 491 678,--	11 024 170,22	69,60
Třída 6 – Kapitálové výdaje:	5 383 000,-	+	2453 151,39	7 836 151,39	92,10
Konsolidace příjmů	-238 000,--	0,-	-238 000,--	-238 000,--	100,00
Výdaje celkem po konsolidaci:	13 677 492,22	+ 4944 829,39	18 622 321,61	14 654 027,92	78,70

	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Plnění k 31.12.2015	%plnění k upravenému rozpočtu
Příjmy - Výdaje Saldo: po konsolidaci	-637 376,22	-539 934,16	5 380 327,29	
Třída 8 – financování	637 376,22	539 934,16	-5 380 327,29	
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	
Splátky úvěrů	0	0	0	
Financování celkem	637 376,22	539 934,16	-5 380 327,29	

Zůstatek na Zbú k 31.12.2015:

Komerční banka 4822351/0100:	24 219 320,39 Kč
Sociální fond (účtovaný na Zbú KB).....	16 730,-- Kč
ČNB 94-2616351/0710	693 286,94 Kč
Spořicí účet KB 107-6336360277/0100	7 042 466,19 Kč
Celkem:	31 971 803,52 Kč

Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2015:..... 0,00 Kč

Státní dluhopisy 063.60 k 31.12.2015: 0,00 Kč

Podílové listy:

Invest. Kapitálová společnost KB a.s.:

IKS Dluhopisový PLUS, účet 069

Počet PL 1 291 658 x 1,6565 hodnota 1 PL k 31.12.2015 tj.: 2 126 844,06 Kč

KB Privátní správa aktiv, účet 251

Počet PL 1 924 976 x 1,0454 hodnota 1 PL k 31.12.2015 tj.: 2 028 924,70 Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Mochtíně (výkaz Fin 2-12M).

Sociální fond obce (pro zaměstnance ob. úřadu a starostu):

Rozpočet: 38 000,- Kč, vyčerpano bylo 33 680,- Kč. Zůstatek k 31.12.2015 :...16.730,- Kč.

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a zásadami pro používání fondu ze dne 9.6.2005. SF nemá vlastní bankovní účet, tzn. že je zřízen jen účetně. Příjmy a výdaje tohoto fondu se realizují přímo na běžném účtu.

2. Oblast příjmů rozpočtového hospodaření obce v r. 2015 zahrnuje:

Vyúčtování finančních vztahů ke st.rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

Dotace do rozpočtu obce za rok 2015 činily celkem **1 080 705,95 Kč**. Transfery byly řádně vyúčtovány a použity na stanovený účel. Nevyčerpané finanční prostředky z dotací na volby v roce 2014 byly ve výši 82.882,22 Kč vráceny do státního rozpočtu dne 21. 1. 2015.

Poskytovatel transfěru (dotace)	Účel	Účelový znak	Položka	Výše transferu (dotace)	Vyčerpano v r. 2015	% čerpání
Krajský úřad PK-státní dotace	„volby do EP“ vratka v roce 2015 33.759,82 Kč	98348	4111			
Krajský úřad PK-státní dotace	Na výkon státní správy		4112	178 800,--	178 800,-	100
Krajský úřad PK-státní dotace	„volby do zastupitelstev obcí vratka v roce 2015 49.122,40 Kč	98187	4111			
Plzeňský kraj – neinvestiční příspěvek	Program PSOV „Oprava ZŠ Mochtín“ K vyúčtování 2016		4122 + org 8915	160 000,--		
Úřad práce	Neinv. Dotace OP lidské zdroje, org.	13234	4116	103 784,--	103 784,-	100
Úřad práce	Neinv. Dotace OP lidské zdroje, org.	13013	4116	71 658,--	71 658,-	100
SZIF NZ 0541	operační program, inv. dotace systém odděleného sběru s nákupem svozové techniky v obci Mochtín	90877	4213 + org. 1524	31 381,--	31 381,--	100
MŽP NZ 0545	operační program, inv. dotace systém odděleného sběru s nákupem svozové techniky v obci Mochtín	15839	4216 + org 1524	533 482,95	533 482,95	100
Plzeňský kraj – neinvestiční příspěvek	Odborná příprava JSDHO org. 4004		4122	1 600,--	1 600,--	100
Celkem:				1 080 705,95	920 705,95	vratka celk. 82 882,22

Stav úvěrů a půjček k 31.12.2015:

0,00 Kč

3. Pohledávky k 31.12.2015

účet 311 – Odběratelé	569 999,11 Kč
účet 314 – Poskytnuté provozní zálohy (elektřina, plyn, aj.)	230 178,40 Kč
účet 346 – Poskytnutá za Úřadem práce (dotace VPP 12/2014)	11 558,- Kč
účet 373 – Poskytnuté zálohy na transfery (dopravní obslužnost)	55 740,- Kč
účet 377 – Ostatní krátkodobé pohl. z přeprodeje aj.	33 385,- Kč
Celkem:	900 860,51 Kč
z toho: Opravné položky k pohledávkám (k účtu 311)	0 Kč

4. Závazky k 31.12.2015

účet 321 – Dodavatelé	58 699,48 Kč
účet 324 – Přijaté zálohy	31 580,90 Kč
účet 331 – Zaměstnanci + zastupitelstvo (platy a odměny ZO)	90 766,-- Kč
účet 344 – Jiné daně a poplatky	
účet 378 – Ost.závazky vůči zaměstnancům	204,-- Kč
účet 336 – Zúčt. s inst. soc. zab.	36 557,-- Kč
účet 337 – Zúčt. s inst. zdrav. pojištění	16 775,-- Kč
účet 342 – Ostatní přímé daně	70 630,-- Kč
účet 343 – Daň z přidané hodnoty	36 961,-- Kč
účet 349 – Závazky k vyb. Místním vlád (přestupky)	
účet 374 – Přijatá záloha na transfer (Sčítání)	160 000,-- Kč
Celkem:	502 173,38 Kč

5. Podrozvahové účty k 31.12.2015

účet 902 – Drobný majetek v operativní evidenci	375 038,00 Kč
účet 909 – Zjištěná cena lesního porostu (ocenění 1m2/57,-)	128 465 574,-- Kč
účet 905 – Odepsané pohledávky	468 999,-- Kč
účet 915 – Krátkodobé podm. pohledávky dle smlouvy ÚP	69 348,-- Kč
účet 999 – Vyrovnávací účet k podroz.účtům	-129 378 959,00 Kč

7. Vyúčtování poskytnutých dotací obcím – položka 5321, 5193:

Neinvestiční dotace.....	63 236,-- Kč
* Finanční příspěvek KÚ Plzeň na zajištění dopravní obslužnosti území Plz. kraje:	55 740,-- Kč
* Příspěvek – projednání přestupku u Měú v Klatovech	4 680,-- Kč
*Měú KT, terénní sociální práce 2015:	2 816,-- Kč

8. Vyúčtování poskytnutých dotací organizacím a občans. sdružením - pol. 5222, 5229, 5223, 5339:

Neinvestiční dotace.....	175 396,-- Kč
* Neinvestiční dotace na provozní náklady TJ Sokol Mochtín:	139 300,-- Kč
* Příspěvek Oblastní charitě Klatovy na sociální služby :	10 000,-- Kč
* Dar MÚSS Klatovy pro Domov pro seniory Újezdec na zdvihací zařízení:	20 000,-- Kč
* Příspěvek Sdružení obcí Střední Pošumaví:	6 096,-- Kč

Poskytnuté dotace byly využity v souladu s dotačním titulem.

9. Vyúčtování poskytnuté dotace vlastní příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Mochtín – pol. 5331:
Neinvestiční dotace na provoz ZŠ a MŠ Mochtín: **610 000,- Kč**

10. Finanční vypořádání minulých let:

- pol. 5364 – výdaje z finančního vypořádání se SR z minulých let (za rok 2014): **82 882,22 Kč**
vratka nedočerpané účelové dotace a odvod prostředků v roce 2015 dne 21.1.2015, volby do EP - UZ 98348 ve výši **33.759,82 Kč** + volby do zastupitelstev obcí – UZ 98187 ve výši **49.122,40 Kč**

11. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2015:

účet 401 – Jmění účetní jednotky:	82 892 251,06 Kč
účet 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku:	3 151 003,48 Kč
účet 406 – Oceňovací rozdíly při změně metody:	-13 390 305,74 Kč
účet 407 – Jiné oceňovací rozdíly:	0 Kč
účet 419 - Ostatní fondy (sociální fond):	16 730,-- Kč

12. Příspěvková organizace – ZŠ a MŠ Mochtín zřízená obcí Mochtín:

Příspěvková organizace hospodaří s finančními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele tj. obce Mochtín, s fin. prostředky získanými vlastní činností, dále hospodaří s prostředky svých fondů a s finančními prostředky státního rozpočtu a rozpočtu kraje.

Výnosy příspěvkové organizace v roce 2015 celkem: 5 036 485,-- Kč z toho:

*dotace ze st. rozpočtu v celkové výši 4 031 091,-- Kč na přímé náklady na vzdělání, na informační gramotnost, na rozvojové programy apod.

*zřizovatel – obec poskytla ze svého rozpočtu PO příspěvek na provozní náklady ve výši 610 000,- Kč

*395 382,-- Kč celkem ostatní výnosy ze své činnosti (tj.: stravné ve školní jídelně, poplatky mateřské školy a školní družiny, aj.)

*12,-- Kč úroky

Náklady příspěvkové organizace v r. 2015 celkem: 5 044 621,28 Kč (provozní náklady)

Výsledek hospodaření za r. 2015 (rozdíl výnosů a nákladů) činí: - 8 136,28 Kč (ztráta)

byl odsouhlasen na 8. zasedání ZO obce Mochtín dne 19.2.2016 usnesením č. ZO 139 /16 podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů.

V roce 2015 měla PO zřízeny tyto fondy:

412 - **fond kulturních a sociálních potřeb** pro zaměstnance ZŠ a MŠ Mochtín 18 776,09 Kč

413 - **rezervní fond**:..... 16 553,98 Kč

411 - **fond odměn**:..... 2 100,-- Kč

414 – **fond z ostatních titulů**:..... 7 478,86 Kč

Čerpání FKSP se řídí zásadami pro čerpání fondu.

Zůstatek FKSP na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2015:..... **14 632,09 Kč**

Zůstatek na běžném účtu v Kom.bance k 31.12.2015:..... **546 613,65 Kč**

Zůstatek pokladni hotovosti k 31.12.2015:..... **22 224,-- Kč**

Na Obecním úřadě v Mochtíně jsou k nahlédnutí všechny předepsané výkazy příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Mochtín.

13. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2015:

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 24.9. – 25.9.2015 a 4.2. - 5.2.2016. Přezkoumání vykonaly pracovnice Krajského úřadu Plz. kraje Jitka Voldřichová a Zoja Šťastná na základě žádosti obce Mochtín. Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.). Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 je přílohou k závěrečnému účtu a je k nahlédnutí na OÚ Mochtín.

V Mochtíně dne 7.3.2016

Za obec: starosta
Zdeněk Voráček



Předkládá:

Návrh na usnesení:

1. „Zastupitelstvo obce **schvaluje** účetní závěrku za rok 2015 obce Mochtín“
2. „Zastupitelstvo obce **schvaluje** bez výhrad celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2015 včetně zprávy Krajského úřadu Plzeňského kraje, ekonomického odboru – oddělení přezkoumání hospodaření obcí a kontroly

Přílohy:

- Č. 1 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 k 31.12.2015 v Kč
- Č. 2 Rozvaha obce Mochtín k 31.12.2015 v Kč
- Č. 3 Výkaz zisku a ztrát obce Mochtín k 31.12.2015 v Kč
- Č. 4 Příloha účetní závěrky obce Mochtín k 31.12.2015 v Kč
- Č. 5 Rozbor čerpání příjmů a výdajů k 31.12.2015 v Kč
- Č. 6 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2015