

Obec Kobylnice, Na Budínku 240, 664 51 Kobylnice

IČO: 00488160, tel., fax 544228383, e-mail: obec@kobylnice.cz

Kobylnice 28.5.2015

Návrh závěrečného účtu obce Kobylnice za rok 2014

Návrh závěrečného účtu obce Kobylnice za rok 2014 byl zpracován v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Návrh bude projednávat zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 25.6.2015.

Občané mohou uplatnit připomínky k návrhu závěrečného účtu buď písemně do 19.6.2015 na Obecním úřadě Kobylnice, Na Budínku 240, 664 51 Kobylnice nebo ústně na zasedání zastupitelstva obce.

Vyvěšeno na úřední desce dne:

Sejmuto z úřední desky dne:

Vyvěšeno na elektronické úřední desce dne:

Sejmuto z elektronické úřední desky dne:

Schváleno zastupitelstvem obce Kobylnice dne:

Ing. Lubomír Šmíd
starosta

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE KOBYLNICE ZA ROK 2014

1. Plnění příjmů a výdajů v roce 2014 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2014
Třída 1 - daňové příjmy	9 605 000	1 300 900	10 905 900	10 908 311
Třída 2 - nedaňové příjmy	456 100	148 200	604 300	667 207
Třída 3 - kapitálové příjmy	0	15 800	15 800	5 300
Třída 4 - přijaté transfery	298 000	329 200	627 200	8 358 376
Příjmy celkem	10 359 100	1 794 100	12 153 200	19 939 194
Konsolidace příjmů	80 000	0	80 000	7 811 200
Příjmy celkem po konsolidaci	10 279 100	1 794 100	12 073 200	12 127 994
Třída 5 - běžné výdaje	7 299 000	1 607 500	8 906 500	15 468 150
Třída 6 - kapitálové výdaje	4 876 200	-264 600	4 611 600	4 072 644
Výdaje celkem	12 175 200	1 342 900	13 518 100	19 540 794
Konsolidace výdajů	80 000	0	80 000	7 811 200
Výdaje celkem po konsolidaci	12 095 200	1 342 900	13 438 100	11 729 594
Saldo příjmů a výdajů po konsolid.	-1 816 100	451 200	-1 364 900	398 400
Třída 8 - financování	1 816 100	-451 200	1 364 900	-398 400

Příjmy po konsolidaci (v Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2014
1 - daňové	9 605 000	10 905 900	10 908 311
00-11 daň z příjmů fyzických a právnic.osob	4 120 000	4 738 800	4 739 709
00-12 daň z přidané hodnoty	3 900 000	4 492 100	4 492 102
00-13 místní a správní poplatky	485 000	485 000	484 807
00-15 daň z nemovitostí	1 100 000	1 190 000	1 191 693
2 - nedaňové	456 100	604 300	667 207
00-24 splátky půjčených prostředků	0	50 000	50 000
21 sběr druhot.surovin, př. z dobýv.prost.	87 800	87 800	87 885
33 kultura, sdělovací prostředky	53 700	53 900	91 449
34 tělovýchova a zájmová činnost	70 000	71 500	57 660
36 komunální služby a územní rozvoj	149 900	208 600	223 265
37 ochrana životního prostředí	59 200	60 000	106 947
55 požární ochrana	100	3 300	3 179
61 státní správa, územní samospráva	5 400	39 200	25 946
63 finanční operace	30 000	30 000	20 876
3 - kapitálové	0	15 800	5 300
22 přijaté přísp.na pořiz.dlouhodob.majet.	0	4 800	4 800
36 příjem z prodeje pozemků	0	11 000	500
4 – přijaté transfery	218 000	547 200	547 176
neinvestiční ze státního rozpočtu	218 000	489 200	489 176
neinvestiční (od JMK)	0	58 000	58 000
Příjmy celkem	10 279 100	12 073 200	12 127 994

Výdaje po konsolidaci (v Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2014
5 - běžné	7 219 900	8 826 500	7 656 950
21 obchod a služby	6 800	17 100	5 136
22 doprava, chodníky, míst.komunikace	125 600	393 100	247 714
23 vodní hospodářství	118 200	633 600	613 689
31 vzdělávání (základní a mateřská škola)	974 500	1 100 600	1 038 327
33 kultura, sdělovací prostředky	371 000	1 089 300	961 929
34 tělovýchova a zájmová činnost	261 400	325 600	209 444
36 komunální služby a územní rozvoj	395 200	435 200	350 542
37 ochrana životního prostředí	1 181 700	1 344 000	1 123 351
39 ost.činnosti – služby pro obyvatelstvo	8 000	8 000	3 535
52 ochrana obyvatelstva	100 000	100 000	0
53 bezpečnost a veřejný pořádek	128 500	128 500	121 550
55 požární ochrana	76 800	126 800	94 484
61 státní správa, územní samospráva	2 657 700	2 814 200	2 587 473
63 finanční operace	106 300	117 800	117 401
64 ostatní činnosti	707 300	192 700	182 375
6 – kapitálové	4 876 200	4 611 600	4 072 644
22 doprava, chodníky, místní komunikace	2 650 000	2 620 300	2 361 893
23 vodní hospodářství	1 588 200	1 486 200	1 406 329
31 vzdělávání (základní a mateřská škola)	315 000	261 500	187 868
33 kultura, sdělovací prostředky	10 000	10 000	0
34 tělovýchova a zájmová činnost	0	42 300	42 229
36 komunální služby a územní rozvoj	313 000	168 800	51 900
61 státní správa, územní samospráva	0	10 000	10 000
64 fin.vypořádání, ostatní činnosti	0	12 500	12 425
Výdaje celkem	12 095 200	13 438 100	11 729 594

Rozpočet v plném členění podle rozpočtové skladby je obsažen ve výkazu Fin 2–12 M.

V průběhu roku 2014 bylo provedeno 17 rozpočtových opatření, kterými došlo ke zvýšení rozpočtovaných příjmů o 1.794.100,- Kč, zvýšení rozpočtovaných výdajů o 1.342.900,- Kč a snížení financování o 451.200,- Kč.

Daňové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu naplněny na 113 %.

Nedaňové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu naplněny na 146 %.

Kapitálový příjem 5.300,- Kč byl z příspěvku na dlážděnou plochu ul. Tábořská a z prodeje pozemku.

Přijaté transfery – v průběhu roku obdržela obec účelové dotace od Jihomoravského kraje, ze státního rozpočtu a od Úřadu práce. Dotace činily 547.176,- Kč, což je zhruba 4,5 % celkových příjmů.

Výdaje částečně reagovaly na přijaté dotace a celkově byly přibližně o 3 % nižší než původně rozpočtované.

Běžné výdaje byly nepatrně vyšší než rozpočtované.

Kapitálové výdaje byly čerpány oproti původně rozpočtovaným na přibližně 83 %, a to zejména na vybudování parkovité ul. Tábořská, na pravidelný roční příspěvek SOVaK Šlapanicko na splaškovou kanalizaci, PD inženýrské sítě ul. Ponětovická, PD veřejné

osvětlení II. etapa, studie zastřešení vstupů do budovy OÚ a ZŠ, pořízení herní sestavy, rekonstrukci chodníku a vybudování plochy pod kontejnery ul. Sokolnická, stavbu lávky ul. Tábořská, pořízení interaktivní tabule a plynového sporáku pro ZŠ, příspěvek na štěpkovač a koupě pozemku p.č. 766. Nenaplnil se předpoklad vybudování sítí ul. Ponětovická, rekonstrukce veřejného osvětlení II. etapa a zpracování územního plánu.

Pohyb dlouhodobého majetku v roce 2014

Stav k 31.12.2013	57.204.457,72
Zařazení majetku	2.359.078,44
Pořízení majetku (042 MD)	2.696.769,00
Uvedení do provozu (042 D)	- 2.131.912,94
Vyřazení majetku	- 127.021,00
Svěření majetku přísp.organizaci	- 81.030,00
Stav k 31.12.2014	59.920.341,22

Stav na bankovních účtech	2.520.842,40
Účet sociálního fondu	3.461,-
Termínovaný vklad	1.500.000,-
Stav na majetkových účtech	59.920.341,22
Poskyt.návrat.fin.výpomoci (Zlat'anka)	400.000,-
Zásoby	91.520,23
Pohledávky – odběratelé	2.220,-
Poskytnuté zálohy na energie a Sb.zákonů	216.599,-
Pohledávky za občany (komunál.odpad)	717,-
Dohadné účty aktivní	157.772,-
Ceniny	13.222,-

Dlouhodobé závazky (úvěr)	4.999.998,-
Přijaté zálohy od ZŠ na energie	60.555,-
Zaměstnanci	109.323,-
Sociální zabezpečení	38.948,-
Zdravotní pojištění	18.122,-
Důchodové spoření	2.083,-
Daň z příjmů	82.000,-
Daň srážková, zálohová	13.940,-
Daň silniční	90,-
Přijaté zálohy na transfery	63.639,20
Výdaje příštích období	25.541,-
Dohadné účty pasivní	155.175,-

Náklady celkem	9.498.616,87
Výnosy celkem	12.234.636,53
Výsledek hospodaření před zdaněním	2.828.769,66
Výsl.hospodaření běžného účet.období	2.736.019,66

Výsledek inventarizace: přebytek 0,-
manko 0,-

Obec má zřízen sociální fond, který je součástí běžného účtu. Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu.

Fondy	Stav k 1.1.2014	Tvorba fondu	Čepání fondu	Stav k 31.12.2014
Sociální fond	745	80 000	77 284	3 461

Hospodaření obce za r. 2014 z hlediska příjmů a výdajů bylo přebytkové o 398.399,99 Kč, splátka úvěru činila 666.668,-, obec tedy ve výsledku čerpala z úspor minulých let 268.268,01 Kč.

Nedošlo k žádným organizačním ani metodickým změnám, které by ovlivnily hospodaření obce. Obec nepřijala úvěr, půjčku ani návratnou finanční výpomoc.

2. Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Kobylnice

	Dotace od MŠMT	Mimorozp.zdroje	Příspěvek od obce
Příjmy	5 517 855	1 063 554,26	868 113
Výdaje	5 517 855	873 474,94	868 113

Zůstatek na ZBÚ	1.099.491,26
Zůstatek na účtu FKSP	101.577,56
Zůstatek hotovosti v pokladně	36.893,--
Stav na majetkových účtech	8.182.836,16
Materiál na skladě	87.019,75
Pohledávky (krátk.poskyt.zálohy)	118.865,--
 Závazky	 784.199,--
 Náklady celkem	 7.259.442,94
Výnosy celkem	7.449.522,26
Výsledek hospodaření	190.079,32

Fondy	Stav k 1.1.2014	Tvorba fondu	Čepání fondu	Stav k 31.12.2014
FKSP	97 000	40 410	40 162	97 248
Fond rezervní	196 152	68 625	12 950	251 827
Fond investiční	2 789	88 113	88 113	2 789

Roční účetní závěrka včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadě.

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně (v Kč)

Dotace do rozpočtu obce činily 547.176,- Kč. Dotace na volby do EP a volby do obecních zastupitelstev a Senátu byly vyúčtovány v roce 2014, dotace na úrok z úvěru má termín vyúčtování leden 2015. Dotace z Úřadu práce na veřejně prospěšné práce nepodléhají vyúčtování (jsou poskytovány ex post).

Transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu (v Kč)

Poskytovatel	Účel	Poskytnuto
Státní rozpočet	výkon státní správy	185 000
Celkem		185 000

Transfery ostatní (v Kč)

Poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno
Státní rozpočet	Volby do Evrop.parlamen.	19 500	18 192
Státní rozpočet	Volby zastupitel. a Senátu	26 000	21 669
Jihomoravský kraj	Úrok z úvěru	58 000	58 000
Úřad práce	Pracovní místa VPP	258 676	258 676
Celkem		362 176	356 537

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014

Přezkoumání hospodaření provedla firma AUDIT-DANĚ, spol. s r.o., Brno na základě uzavřené smlouvy a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve dnech 4.11.-20.11.2014 (dílčí přezkum) a 24.2.-12.3.2015 (závěrečný přezkum).

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce Kobylnice za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Úplné znění zprávy o výsledku přezkoumání je přílohou k závěrečnému účtu.

Součástí závěrečného účtu jsou následující přílohy, které jsou k nahlédnutí v úřední dny, tj. v pondělí a ve středu od 8,00 – 17,00 hod. v kanceláři obecního úřadu Kobylnice:

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha
- Finanční vypořádání se stát.rozpočtem a rozpočty veřejné úrovně
- Inventarizační zpráva
- Zpráva o přezkoumání hospodaření obce
- Roční účetní závěrka přísp.organizace Základní škola a mateřská škola Kobylnice včetně všech zákonem předepsaných výkazů

Kobylnice 28.5.2015

Zpracovala:
Marie Ustohalová

Ing. Lubomír Šmíd
starosta

Příloha k závěrečnému účtu za rok 2014

Transfery poskytnuté (v Kč)

Příjemce	Účel	Poskytnuto
Oblastní charita Rajhrad	tříkrálová sbírka	3 082
ŘK farnost Šlapanice	na činnost	2 170
TJ Sokol Kobylnice	na činnost (za sběr želez.šrotu)	15 100
TJ Sokol Kobylnice	Kuňava cup	5 000
TJ Zora Praha	na činnost	400
DH Zlatanka	na činnost	50 000
Český svaz včelařů	na činnost	1 000
STP Šlapanice	na činnost	1 000
Stárci	na zapůjč.krojů ženáčské hody	5 000
Stárci	na zapůjčení krojů na hody	5 000
Sbor dobrovolných hasičů	dětský oddíl hasičů	5 000
Sbor dobrovolných hasičů	na činnost (želez.šrot, kroje)	8 785
Fyzické osoby	vítání občánků	14 000
Fyzické osoby	pro prvňáky	11 000

Příspěvky přijaté (v Kč)

Poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno
EKO-KOM	tříděný sběr	78 262	78 262
Asekol	tříděný sběr	4 383	4 383
Elektrowin	tříděný sběr	9 683	9 683

Příspěvky poskytnuté (v Kč)

Příjemce	Účel	Poskytnuto
Město Židlochovice	městská policii	121 550
Město Šlapanice	spoluúčast a roč.údržba eSSL	4 439
SO Mohyla míru	členský příspěvek	20 640
SO MJM	členský příspěvek	1 032
SMO ČR	členský příspěvek	4 058
DSO Region Cezava	členský příspěvek	12 384
DSO Region Cezava	přísp.na pojištění	11 937
DSO Region Cezava	přísp.na kompostéry	122 222
DSO Region Cezava	přísp.na štěpkovač	9 075
SOVaK Šlapanicko	členský příspěvek	103 200
SOVaK Šlapanicko	příspěvek na kanalizaci	1 388 161
Jihomoravský kraj IDS	dopravní obslužnost	51 600