

Obec Kobylnice, Na Budínku 240, 664 51 Kobylnice

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

Kobylnice 18.5.2017

Návrh závěrečného účtu obce Kobylnice za rok 2016

Návrh závěrečného účtu obce Kobylnice za rok 2016 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 20.6.2017.

Občané mohou uplatnit připomínky k návrhu závěrečného účtu buď písemně do 15.6.2017 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:

OBEC KOBYLNICE
Na Budínku 240
664 51 KOBYLNICE ①

Ing. Lubomír Šmíd
starosta



ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE KOBYLNICE ZA ROK 2016

1. Plnění příjmů a výdajů v roce 2016 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016
Třída 1 - daňové příjmy	10 384 500	10 000	10 394 500	13 221 874
Třída 2 - nedaňové příjmy	498 600	65 200	563 800	614 005
Třída 3 - kapitálové příjmy	25 500	0	25 500	45 500
Třída 4 - přijaté transfery	431 300	337 000	768 300	1 625 000
Příjmy celkem	11 339 900	412 200	11 752 100	15 506 379
Konsolidace příjmů	80 000	0	80 000	1 152 700
Příjmy celkem po konsolidaci	11 259 900	412 200	11 672 100	14 353 679
Třída 5 - běžné výdaje	8 882 400	484 400	9 366 800	8 684 443
Třída 6 - kapitálové výdaje	6 622 300	1 028 700	7 651 000	3 050 004
Výdaje celkem	15 504 700	1 513 100	17 017 800	11 734 447
Konsolidace výdajů	80 000	0	80 000	1 152 700
Výdaje celkem po konsolidaci	15 424 700	1 513 100	16 937 800	10 581 747
Saldo příjmů a výdajů po konsolid.	-4 164 800	-1 100 900	-5 265 700	3 771 932
Třída 8 - financování	4 164 800	1 100 900	5 265 700	-3 771 932

Příjmy po konsolidaci (v Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2016
1 - daňové	10 384 500	10 394 500	13 221 874
00-11 daň z příjmů fyzických a právnick.osob	4 610 000	4 620 000	6 093 477
00-12 daň z přidané hodnoty	4 100 000	4 100 000	5 157 384
00-13 místní a správní poplatky	484 500	484 500	512 880
00-15 daň z nemovitostí	1 190 000	1 190 000	1 458 133
2 - nedaňové	498 600	563 800	614 005
21 sběr druhot.surovin, př. z dobýv.prost.	96 000	102 800	128 200
31 základní školy	0	9 600	9 524
33 kultura, sdělovací prostředky	39 500	47 400	51 704
34 tělovýchova a zájmová činnost	112 200	112 200	108 840
36 komunální služby a územní rozvoj	167 400	167 400	176 384
37 ochrana životního prostředí	71 300	71 300	76 890
55 požární ochrana	100	100	1
61 státní správa, územní samospráva	6 000	6 000	6 392
63 finanční operace	6 100	6 100	15 206
64 ost.činnost j.n. (přijátá vratka transferu)	0	40 900	40 864
3 - kapitálové	25 500	25 500	45 500
36 příjem z prodeje pozemků	25 500	25 500	45 500
4 – přijaté transfery	351 300	688 300	472 300
neinvestiční ze státního rozpočtu	351 300	625 300	409 300
neinvestiční (od JMK)	0	63 000	63 000
Příjmy celkem	11 259 900	11 672 100	14 353 679

Výdaje po konsolidaci (v Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2016
5 - běžné	8 802 400	9 286 800	7 531 743
21 obchod a služby	0	21 900	21 780
22 doprava, chodníky, míst.komunikace	568 200	747 800	330 465
23 vodní hospodářství	176 900	176 900	126 840
31 vzdělávání (základní a mateřská škola)	1 040 200	1 119 300	1 053 379
33 kultura, sdělovací prostředky	759 100	455 200	354 331
34 tělovýchova a zájmová činnost	501 000	618 200	452 720
36 komunální služby a územní rozvoj	425 300	641 500	423 228
37 ochrana životního prostředí	1 689 300	1 699 300	1 213 996
39 ost.činnosti – služby pro obyvatelstvo	9 000	29 000	23 815
52 ochrana obyvatelstva	100 000	100 000	0
53 bezpečnost a veřejný pořádek	162 000	162 000	160 525
55 požární ochrana	131 000	133 500	132 494
61 státní správa, územní samospráva	3 077 000	3 206 900	3 069 942
63 finanční operace	127 100	139 000	137 844
64 ostatní činnosti	36 300	36 300	30 375
6 – kapitálové	6 622 300	7 651 000	3 050 004
22 doprava, chodníky, místní komunikace	1 430 000	1 360 400	400 000
23 vodní hospodářství	1 817 200	1 817 200	1 813 111
31 vzdělávání (základní a mateřská škola)	175 100	492 900	387 806
33 kultura, sdělovací prostředky	200 000	805 400	0
34 tělovýchova a zájmová činnost	100 000	70 000	54 910
36 komunální služby a územní rozvoj	2 900 000	2 759 000	202 668
37 ochrana životního prostředí	0	300 000	145 442
61 státní správa, územní samospráva	0	46 100	46 067
Výdaje celkem	15 424 700	16 937 800	10 581 747

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

V průběhu roku 2016 bylo provedeno 15 rozpočtových opatření, kterými došlo ke zvýšení rozpočtovaných příjmů o 412.200,- Kč, zvýšení rozpočtovaných výdajů o 1.513.100,- Kč a zvýšení financování o 1.100.900,- Kč.

Daňové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu naplněny na 127 %.

Nedaňové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu naplněny na 123 %.

Kapitálové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu naplněny na 178 % a byly z prodeje pozemků.

Přijaté transfery – v průběhu roku obdržela obec dotace ze státního rozpočtu a od Jihomoravského kraje. Tyto dotace činily 472.300,- Kč, což je zhruba 3 % celkových příjmů.

Výdaje částečně reagovaly na přijaté dotace a celkově byly přibližně o 32 % nižší než původně rozpočtované.

Běžné výdaje byly přibližně ve stejné výši jako původně rozpočtované.

Kapitálové výdaje byly čerpány oproti původně rozpočtovaným na přibližně 46 %, a to zejména na PD stavební úpravy budovy ZŠ 173 tis., montáž e-vodníka v budově ZŠ 45 tis., herní prvek 55 tis., územní plán 121 tis., nákup pozemků 82 tis., PD sběrný dvůr 74 tis., mulčovač 41 tis., kopírka 46 tis., přísp. SVK Šlapanicko na splaškovou kanalizaci 1.813 tis., přísp. DSO Šlapanicko na cyklostezku 400 tis. Nenaplnil se předpoklad rekonstrukce obecního rozhlasu, veřejného osvětlení, poklony, zvonice, povrchu víceúčelového hřiště, z velké části se nenaplnil předpoklad nákupu pozemků.

Pohyb dlouhodobého majetku v roce 2016

Stav k 31.12.2015	60 620 623,28
Zařazení majetku	6 494 408,44
Pořízení majetku (042 MD)	1 012 402,68
Uvedení do provozu (042 D)	-5 202 470,68
Vyřazení majetku	-2 036 277,22
Svěření majetku přísp.organizaci	-175 531,20
Stav k 31.12.2016	60 713 155,30

Aktiva:	
Stav na bankovních účtech	10 948 960,29
Účet sociálního fondu	33 229,00
Stav na majetkových účtech	60 713 155,30
Dlouhodobé poskyt.zálohy na transfery (cyklostezka)	400 000,00
Zásoby	259 053,50
Pohledávky - odběratelé	29 762,90
Poskytnuté zálohy na energie	190 178,00
Krátkodobé poskyt.zálohy na transfery (poskyt.dotace)	184 740,00
Dohadné účty aktivní	123 608,00
Ceniny	20 340,00
Pasiva:	
Dlouhodobé závazky (úvěr)	3 666 662,00
Dodavatelé	7 139,00
Přijaté zálohy od ZŠ na plyn	34 066,00
Zaměstnanci	140 309,00
Sociální zabezpečení	49 717,00
Zdravotní pojištění	22 650,00
Daň z příjmů	100 000,00
Daň srážková, zálohová	19 185,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (přijaté dotace)	66 546,00
Dohadné účty pasivní	637 188,13
Náklady celkem	10 692 757,86
Výnosy celkem	14 537 924,98
Výsledek hospodaření před zdaněním	3 955 107,12
Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 845 167,12
Výsledek inventarizace:	
přebytek	0,00
manko	0,00

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

Fondy	Stav k 1.1.2016	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Stav k 31.12.2016
Sociální fond	23 357	80 000	70 128	33 229

Hospodaření obce za r. 2016 z hlediska příjmů a výdajů bylo přebytkové o 3.771.932,20 Kč. Splátka úvěru činila 666.662,-

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	6 721 696	1 171 434	895 323
Výdaje	6 721 696	1 019 997	1 021 928

Stav na ZBÚ	885 467,30
Stav na účtu FKSP	100 110,79
Stav hotovosti v pokladně	51 034,00
Stav na majetkových účtech	8 756 365,74
Zásoby	67 335,08
Pohledávky	103 989,34
Závazky	774 923,95
Náklady celkem	8 763 620,87
Výnosy celkem	8 788 452,30
Výsledek hospodaření	24 831,43

Fondy	Stav k 1.1.2016	Tvorba fondu	Čerpání fondu	Stav k 31.12.2016
Fond odměn	111 843	18 312	20 417	109 738
FKSP	91 505	73 514	64 908	100 111
Fond rezervní	193 628	84 693	85 660	192 661
Fond investiční	0	101 823	101 823	0

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 472.300,- Kč. Dotace na úrok z úvěru a dotace na vzdělávání budou vyúčtovány v roce 2017. Nevyčerpaná část dotace na volby bude vrácena v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem v roce 2017. 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	191 300
Celkem		191 300

Transfery ostatní (v Kč)

Poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno
Státní rozpočet	Na volby do zastup. JMK	22 000	18 454
Jihomoravský kraj	Vzdělávání v každém věku	20 000	20 000
Jihomoravský kraj	Úrok z úvěru	43 000	43 000
Úřad práce	Pracovní místa VPP	348 081	348 081
Celkem		281 000	281 000

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

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 21.9.-4.10.2016 (dílčí přezkum) a 2.3.-17.3.2017 (závěrečný přezkum).

Závěr zprávy: Při přezkoumání hospodaření obce Kobylnice za rok 2016 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 – 12,30 a od 13,30 - 17,00 hod. v kanceláři obecního úřadu Kobylnice:

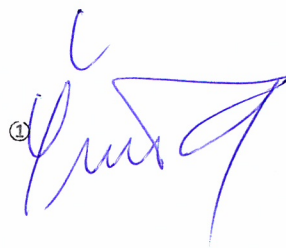
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha
- Finanční vypořádání se stát.rozpočtem a rozpočty veřejné úrovně
- Inventarizační zpráva
- Zpráva o přezkoumání hospodaření obce
- Roční účetní závěrka přísp.organizace Základní škola a mateřská škola Kobylnice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

Kobylnice 18.5.2017

Zpracovala:
Marie Ustohalová

OBEC KOBYLNICE
Na Budínku 240
664 51 KOBYLNICE

Ing. Lubomír Šmíd
starosta



Příloha k závěrečnému účtu za rok 2016

Transfery poskytnuté (v Kč)

Příjemce	Účel	Poskytnuto
Oblastní charita Rajhrad	tříkrálová sbírka	3 000
TJ Sokol Kobylnice	na činnost (za sběr želez.šrotu)	10 260
TJ Sokol Kobylnice	na plážový volejbal	5 000
TJ Sokol Kobylnice	na opravu sokolovny	186 740
DH Zlatanka	na činnost	50 000
STP Šlapanice	na činnost	1 000
Brněnský střelecký sbor	na vybudování pomníku	5 000
Stárci	na zapůjčení krojů na hody	7 500
Sbor dobrovolných hasičů	na zapůjč.krojů ostatky	5 000
Hud.skupina FLASH	na činnost	30 000
Fyzické osoby	různé mimořádné aktivity	14 000
Fyzické osoby	vítání občanů	12 000
Fyzické osoby	pro prvňáky	11 000

Příspěvky přijaté (v Kč)

Poskytovatel	Účel	Poskytnuto	Čerpáno
EKO-KOM	tříděný sběr	59 264	59 264
Elektrowin	tříděný sběr	5 817	5 817
Brnometal	tříděný sběr	2 060	2 060

Příspěvky poskytnuté (v Kč)

Příjemce	Účel	Poskytnuto
Město Židlochovice	městská policie	160 525
SO Mohyla míru	členský příspěvek	21 140
SO MJM	členský příspěvek	1 057
SMO ČR	členský příspěvek	4 102
Město Šlapanice	roční údržba eSSL	2 178
DSO Šlapanicko	člen.příspěvek, přísp.na pojišť.	24 489
DSO Šlapanicko	příspěvek na cyklostezku	400 000
SOVaK Šlapanicko	členský příspěvek	126 840
SOVaK Šlapanicko	příspěvek na kanalizaci	1 813 111
Jihomoravský kraj IDS	dopravní obsluha	74 158