

Závěrečný účet obce Horní Dvořiště za rok 2015

dle §17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

1. Rozpočet a jeho plnění

a) Rozpočet a jeho změny

Dne 27.11.2014 schválilo zastupitelstvo obce Horní Dvořiště rozpočet na rok 2014 (usnesení ZO č. 2/2014) ve výši:

Schválené příjmy na rok 2015	6 820 000 Kč
Schválené výdaje na rok 2015	6 820 000 Kč
Schválené financování 2015	0 Kč

Návrh rozpočtu obce na rok 2015 byl vyvěšen na úřední desce dne 12.10.2014 a sejmut dne 27.10.2014, ve stejném termínu byl rozpočet vyvěšen i přístupem umožňujícím dálkový přístup na elektronické úřední desce www.hornidvoriste.cz, tím byla splněna povinnost vyplývající z § 11 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb. Rozpočet obce byl usnesením zastupitelstva obce č. 2/2014 ze dne 27.11.2014 schválen jako vyrovnaný.

Obec sestavuje rozpočtový výhled. Současný rozpočtový výhled je sestaven na roky 2016-2019.

Během roku 2014 došlo k 18 změnám rozpočtu. Upravený rozpočet byl schválen takto:

	Schválený rozpočet na rok 2015 v Kč	Upravený rozpočet roku 2014 v Kč
Příjmy	6 820 000	10 991 355,00
Výdaje	6 820 000	8 023 505,92
Financování	0	- 2 967 849,08

Změny rozpočtu vyvolal nárůst příjmů a výdajů v oblasti přijatých grantů a dotací, těžba v obecních lesích, výměna technologie čištění vody, oprava sociálního zařízení obecního úřadu, prodej bytového domu.

b) Příjmy

Příjmy celkem (po konsolidaci)

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Daňové příjmy	5 421 904,30	4 748 200	114,19	5 423 380,00	99,97	1 475,70
Nedaňové příjmy	3 287 872,94	1 941 800	169,32	3 324 290,00	98,90	36 417,06
Kapitálové příjmy	1 566 180,00		0,00	1 566 180,00	100,00	0,00
Transfery	677 505,00	130 000	521,16	677 505,00	100,00	0,00
Celkem příjmy	10 953 462,24	6 820 000	160,61	10 991 355,00	99,66	37 892,00

Příjmy se pro obec vyvíjely příznivě. Oproti schválenému rozpočtu byly vyšší

o 4 133 462,24 Kč tj. cca o 60 %. Nárůst u příjmů byl způsoben vyššími daňovými příjmy (o cca 673 tis. Kč) a nárůstem vlastních příjmů (o cca 1 346 tis. Kč). Jedná se především o tržby za prodané dřevo z obecních lesů. Nárůst u transferů (547 tis. Kč) byl obdržením dotace z POV na opravu sociálního zařízení obce, opravu hasičárny, výměnu technologie v úpravě pitné vody. Během roku rozhodlo zastupitelstvo obce o prodeji bytového domu čp. 63 a několika pozemků (nárůst kapitálových příjmů o 1 566 Kč).

Daňové příjmy

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Sdílené daně	4 890 746,08	4 258 000	114,86	4 891 090	99,99	343,92
Místní poplatky	17 730,00	18 200	97,42	18 380	96,46	650,00
Správní poplatky	9 720,00	12 000	81,00	10 010	97,10	290,00
Daň z nemovitostí	469 421,90	440 000	106,69	469 500	99,98	78,10
Odvody z loterií ...	34 286,32	20 000	171,43	34 400	99,67	113,68

Daňové příjmy	5 421 904,30	4 748 200	114,19	5 423 380	99,97	1 475,70
----------------------	---------------------	------------------	---------------	------------------	--------------	-----------------

Nedaňové příjmy

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Příjmy z posk. služeb a výrobků	2 471 994,29	1 473 100,00	167,81	2 507 419,00	98,59	35 424,71
Příjmy pronáj. pozem.	5 847,00	12 000,00	47,73	6 000,00	97,45	153,00
Příjmy pronáj. ost. nem.	311 195,83	331 800,00	93,79	311 632,00	99,86	436,17
Příjmy z pronájmu mov. věcí	5 650,00	4000,00	141,25	5 950,00	94,96	300,00
Příjmy z pronájmu maj. j.n.	81 959,00	33000,00	248,35	82 054,00	99,88	98,00
Příjmy z úroků	1 776,82	17 200,00	10,33	1782,00	99,71	5,18
Příjmy z dividend	44 625,00	70700,00	63,12	44 625,00	100,00	0,00
Přijaté sankč. platby	13 000	0,00	0,00	13 000,00	100,00	0,00
Přijaté neinv. dary	55 131,00	0	0	55 131,00	100,00	0,00
Přijaté pojistné náhrady	296 697,00	0	0,00	296 697,00	100,00	0,00
Nedaňové příjmy	3 287 872,94	1 941 800,00	169,32	3 324 290,00	98,90	36 417,06

Kapitálové příjmy

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Příjmy z prodeje pozemků	11 180,00	0,00	0,00	11 180,00	100,00	0,00
Příjmy z prodeje ost. nem.	1 555 000,00	0,00	0,00	1 555 000,00	100,00	0,00
Kapitálové příjmy	1 566 180,00	0,00	0,00	1 566 180,00	100,00	0,00

c) Výdaje (po konsolidaci)

Výdaje celkem

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Běžné výdaje	6 585 553,40	6 820 000,00	96,56	6 787 843,92	97,02	202 290,52
Kapitálové výdaje	1 235 662,00	0,00	0,00	1 235 662,00	100,00	0,00
Výdaje celkem	7 821 215,40	6 820 000,00	114,68	8 023 505,92	97,48	202 290,52

Výdaje dle § rozpočtové skladby – běžné výdaje

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Ostatní zemědělská č.	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Pěstební činnost	0,00	100 000	0,00	0	0,00	0,00
Podpora ost. prod. čin	445 779,30	600 000	74,30	450 184	99,02	4 404,70
Ost. záležitosti les.	222 732,60	270 000	82,49	230 500	96,63	7 767,40
Místní komunikace	62 903,00	50 000	125,81	63800	98,59	987,00
Pitná voda	107589,00	190 000	56,63	112300	95,80	4 711,00
ČOV	20 448,00	150000	13,63	80 600	25,37	60 152,00
Školství	1 071 250,00	1 000 000	107,13	1 071 250	99,85	2 819,18
Stravování	379 793,32	350 000	108,51	379 793,32	100,00	0,00
Knihovna	57 854,10	48 000	120,53	64 962,00	89,06	7 107,90
Dětský den	60 074,00	0	0,00	55 472	100,00	0,00
Křížová cesta	0,00	20 000	0,00	60 074,00	100,00	0,00
Sdělovací prostředky	11 931	0,00	0,00	12 560	94,99	629,00
Ost. zál. sděl.pr.	9 400,00	0,00	0,00	9 400,00	100,00	0,00
Ostatní kultura	210 211,92	170 000	123,65	211 721,60	99,29	1 509,68
Sportovní zařízení v maj.obce	35 018,00	0	0,00	35 018,00	100,00	0,00
Ost. tělovýchova	133 446,20	57 000	242,63	133 446,20	100,00	0,00
Dětské hřiště	1948	0,00	0,00	1948	100,00	0,00
Zdravotnictví	19 688,86	54 000	34,54	25 100	78,44	5411,14
Prevence drog	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00
Pomoc zdravotně postiženým	0,00	0,00		0,00	0	0,00
Bytové hospodářství	90 850,00	285 000,00	31,88	92 410,00	98,31	1560,00
Nebytové hospodářství	0,00	4 000	0,00	4000	0,00	4000,00

Veřejné osvětlení	81 242	112 000	72,54	81 458,00	99,73	216,00
Pohřebnictví	466	2500	18,64	500	93,20	34
Kom. sl. územ. rozvoj	304 227,60	70 000	434,61	304 428,00	99,93	200,40
Komunální odpad	208 566,00	160 000	130,35	208 600	99,98	34,00
Tříděný odpad	97 797,00	60 000	163,00	97 884,80	99,91	87,80
Veřejná zeleň	621 444,40	769 000	80,81	622 350	99,85	905,60
Pomoc rodině	8080,00	25000	32,32	8 080	100,00	0,00
Požární ochrana	215 632,40	62000	347,79	216131,00	99,77	498,60
Zastupitelstvo obce	775 733,30	866 000	89,58	775 779	99,99	45,70
Volby zast.	0			0	0	0,00
Volby EP	0			0	0	0,00
Místní správa	1 014 155,91	1 123 000	90,31	1016124,00	99,81	1968,09
Obecné příjmy a výdaje	17 802,49	49 000	36,33	17 953,00	99,16	150,51
Pojištění	52 925,00	60 000	88,21	52 925,00	100,00	0,00
Ostatní finanční operace	246 564,00	132 500	186,09	246 564,00	100,00	0,00
Běžné výdaje celkem	6 585 553,40	6 820 000,00	96,56	6 787 843,92	97,02	202 290,52

Kapitálové výdaje

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Nehmotný majetek.	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Budovy,haly, stavby	1 135 672,00	0	0,00	1 135 672	100,00	0,00
Stroje, přístroje, zař.	99 990,00	0	0,00	99 990	100,00	0,00
Dopravní prostředky	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Ostatní investiční transf.	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Celkem	1 235 662,00	0	0,00	1 235 662,00	100,00	0,00

d) Financování

Financování

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Změna stavu krátkodobých prostř. na bankovních účtech	- 3 0423 665,13	110 004,00	0,00	-2857845,08	106,47	184 820,05
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobě půjčených	-110 004	-110 004	100,00	- 110 004	100,00	0,00
Krátkodobě půjčené	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Splátky krátkodobě půjčený ch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.přij.avýd..	20 422,29	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	- 3132 246,84	0	0,00	-2967849,08	105,54	164 397,76

V roce 2013 byl přijat nový úvěr na nákup komunální techniky (traktoru) na dobu pěti let, úvěr je od listopadu 2013 pravidelně splácen.

e) Výsledek plnění rozpočtu

Výsledek plnění rozpočtu v letech 2004 – 2014

rok	příjmy	výdaje	Výsledek plnění rozpočtu
2004	13 433 367	14 739 622	-1 306 255
2005	5 264 940	5 268 744	-3 804
2006	5 622 071	6 095 329	-473 258
2007	6 140 483	6 012 541	127 942
2008	7 287 438	6 093 852	1 193 631
2009	5 824 358	6 718 724	-894 366
2010	7 071 664	6 855 526	216 138
2011	6 066 485	6 197 659	131 174
2012	6 611 032	6 749 498	-138 466
2013	9 392 586	7 592 755	1 799 831
2014	8 796 914	9 168 288	- 371 374
2015	10 953 462	7 821 215	3 132 247

Výsledkem plnění rozpočtu za rok 2015 byl přebytek hospodaření ve výši 3 132 247 Kč.

Na přebytku se nejvíce podílel prodej bytového domu čp. 63 a těžba v obecních lesích.

Podrobnější členění příjmů, výdajů a financování dle rozpočtové skladby je v příloze tohoto závěrečného účtu (Výkaz fin 2-12 M k 31.12.2015).

f) Porovnání příjmů a výdajů

Porovnání příjmů a výdaje 2004 – 2015 v Kč

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
PŘÍJMY	5 264 940	5 622 071	6 140 483	7 287 438	5 824 358	7 071 664
VÝDAJE	5 268 744	6 095 329	6 012 541	6 093 852	6 718 724	6 855 526

	2011	2012	2013	2014	2015
PŘÍJMY	6 066 485	6 611 032	9 392 586	8 796 914	10 953 462
VÝDAJE	6 197 659	6 749 498	7 592 755	9 168 288	7 821 215

Vývoj příjmů i výdajů je stabilní. Výkyvy v příjmech v roce 2008 a 2010 jsou způsobeny obdržením dotací a grantů, v roce 2013, 2014 a 2015 pak vyšší těžbou v obecních lesích. V roce 2015 taktéž prodejem bytového domu čp. 63. Podrobnější rozbor příjmů a výdajů je v tabulkách, účetních a finančních výkazech, které tvoří přílohu tohoto závěrečného účtu.

Sdílené daně po měsících za roky 2007 - 2015

Měsíc	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
leden	296.585,00	400 669,00	471 685,00	395 874,00	443 675,00	438 831,00	455 204,44
únor	306.350,00	378 012,00	360 813,00	363 676,00	392 810,00	565 340,00	467 728,00
březen	187.141,00	237 699,00	133 334,00	247 338,00	237 139,00	226 266,00	336 347,00
duben	294.091,00	302 195,00	297 424,00	212 543,00	369 301,00	242 600,00	250 124,00
květen	275 767,00	319 264,00	315 828,00	173 292,00	302 197,00	286 028,00	325 041,00
červen	348 781,00	230 691,00	164 658,00	297 352,00	203 649,00	252 271,00	333 665,00
červenec	492.847,00	654 544,00	292 703,00	421 837,00	532 339,00	383 237,00	459 465,00
srpen	298.273,00	389 851,00	472 881,00	345 863,00	364 374,00	366 254,00	351 572,00
září	121.930,00	250 712,00	156 067,00	272 331,00	220 913,00	158 503,00	335 231,00
říjen	306.830,00	332 414,00	215 245,20	268 663,00	226 487,24	262 678,00	405 804,00
listopad	318.123,00	406 467,00	339 738,00	386 321,00	392 039,00	363 262,00	373 003,00
prosinec	257.491,54	208 502,73	202 677,93	372 134,33	172 156,55	190 955,30	391 636,34
celkem	3.504.209,54	4 111 020,73	3 423 054,13	3 757 224,33	3 857 079,79	3 736 225,30	4 484 820,78

Měsíc	Rok 2014	Rok 2015
leden	443 389	352 859,48
únor	482 396	395 107,77
březen	344 622	289 530,32
duben	263 435	382 451,89
květen	345 829	277 859,22
červen	329 716	438 711,63
červenec	608 559	544 639,50
srpen	379 098	402 349,94
září	296 718	489 712,37
říjen	178 908	324 664,92
listopad	380 804	417 424,89
prosinec	500 508	575 434,15
celkem	4 553 982	4 890 746,08

2. Majetek obce

Obec Horní Dvořiště vlastnila k 31. 12. 2015 tento majetek (dle inventury k 31.12.2015):
(pořizovací ceny v Kč)

Hmotný a nehmotný majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2015
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	64 578,00
078	Oprávký k DDNM	-64 578,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	465 530,00
079	Oprávký k ODNM	-465 530,00
021	Stavby	35 433 738,59
081	Oprávký ke stavbám	-13 592 356,15
022	Samostatné movité věci	2 184 904,60
082	Oprávký k sam. mov. věcem	- 1 268 127,90
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 071 118,22
088	Oprávký k DDHM	- 1 026 053,01
031	Pozemky	7 550 773,83
903	Ostatní majetek	1 259 890,34
966	Dlouhodobé podm. záv. ke vztahu k ciz. maj.	1 636 103,00
924	Dlouhodobé podm.pohl. z důvodu užívání sml. o výp.	4 014 207,16
992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva – úvěr rámec	200 000,00

Finanční majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2015
231	Běžné účty	4 679 790,70
261	Pokladna	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	70 000,00
311	Odběratelé	69 630,00
194	Opravné položky k odběratelům	-6 436,00
314	Krátkodobé zálohy	4 184,00
315	Pohledávky	3 300,00
192	Opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti	-240,00
384	Výnosy příštích období	20 867,00
321	Dodavatelé	34 477,53
331	Závazky vůči zaměstnancům	126 726,00
336	Závazky vůči org. soc. zabezpečení	81 655,00
337	Závazky vůči.zdr. pojišťovnám	20 764,00
342	Ostatní přímé daně	21 439,00
343	DPH	12 788,00
348	Pohledávky za vybr. vládními institucemi	59 955,00
381	Náklady příštích období	139 440,00
378	Jiné závazky	917,00
403	Transfery na pořízení dlouh.maj.	7 538 353,81
419	Sociální fond	57 845,53
451	Dlouhodobé bankovní úvěry	311 658,00
462	Poskytnuté návratné fin. Výpomoci.	2 855,00
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	148 880,00

Zde neuvedené účty mají k 31.12.2015 nulový zůstatek.

3. Organizace zřizované obcí

Obec Horní Dvořiště je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací:

- Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Horní Dvořiště
- Závodní kuchyně Horní Dvořiště, příspěvková organizace

Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Horní Dvořiště

1. Hospodaření k 31. 12. 2015 v Kč

Výnosy k 31. 12. 2015	3 188 279,20
Náklady k 31. 12. 2015	3 364 345,18
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2015	-176 065,98

Příspěvková organizace obce základní škola skončila s výsledkem hospodaření ztráta ve výši **176 065,98 Kč**. Účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce č. 10 dne 3.3.2016. Ztráta byla uhrazena v souladu s rozhodnutím zastupitelstva č. 10 ze dne 3.3.2016 z rozpočtu obce.

2. Soupis majetku k 31. 12. 2015 v Kč

Inventurní soupis majetku Základní škola T.G.M. a Mateřská škola Horní Dvořiště k 31.12.2015

Hmotný a nehmotný majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2015
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	788 818,32
088	Oprávkový DDHM	-788 818,32
902	Ostatní majetek	10 065
909	Ostatní majetek	279 360,07

Finanční majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2015
241	Běžné účty	40 956,70
261	Pokladna	9 960,00
311	Odběratelé	37 344,00
314	Poskytnuté zálohy	54 300,00
321	Dodavatelé	0,00
331	Závazky vůči zaměstnancům	116 241,00
336	Závazky vůči org. soc. zabezpečení	45 803,00
337	Závazky vůči zdravotním pojišťovnám	20 184,00
342	Jiné přímé daně	17 449,00
472	Krátkodobé přijaté zálohy na dotace	0
378	Jiné závazky	1 950,00

Fondy

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2015
412	FKSP	122 195,73
413	Rezervní fond	0,00

Závodní kuchyně Horní Dvořiště, příspěvková organizace

1. Hospodaření k 31.12. 2015 v Kč

Výnosy k 31. 12. 2015	1 042 693,04
Náklady k 31. 12. 2015	1 094 523,45
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2015	-51 830,41

Příspěvková organizace závodní kuchyně skončila hospodaření ztrátou ve výši 51 830,41 Kč. Ztráta bude příspěvkové organizaci uhrazena z rozpočtu obce v roce 2015. Účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce č. 10 ze dne 3.3.2016.

2. Soupis majetku k 31. 12. 2015 v Kč

Hmotný a nehmotný majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2015
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8712,00
078	Oprávkový DDNM	-8712,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	91 687,46
088	Oprávkový DDHM	-91 687,46
112	Materiál na skladě	8 334,64
902	Ostatní majetek	50 553,80

Finanční majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2014
241	Běžné účty	1 435,25
261	Pokladna	12 661,00
311	Odběratelé	7 761,00
314	Poskytnuté zálohy	0,00
321	Dodavatelé	30 608,30
331	Závazky vůči zaměstnancům	31 201,00
336	Závazky vůči org. soc. zabezpečení	12 267,00
337	Závazky vůči zdravotním pojišťovnám	5 258,00
342	Jiné přímé daně	2 588,00
388	Dohadné účty aktivní	0
378	Jiné závazky	100,00
412	Sociální fond	0

4. Fondy zřizované obcí

V roce 2006 obec zřídila FKSP. Příděl do FKSP a čerpání prostředků z FKSP probíhá v souladu se směrnicí obce ke tvorbě a použití tohoto fondu.

Stav k 31. 12. 2006	0,00 Kč
Příděl do FKSP v roce 2007	40 596,00 Kč
Čerpání z FKSP v roce 2007	0,00 Kč
Stav FKSP k 31. 12. 2007	40 596,00 Kč
Příděl do fondu v roce 2008	39 624,00 Kč
Čerpání FKSP v roce 2008	12 768,00 Kč
Stav FKSP k 31. 12. 2008	67 452,00 Kč
Příděl do fondu v roce 2009	31 173,00 Kč
Čerpání fondu v roce 2009	86 036,00 Kč

Stav fondu k 31. 12. 2009	12 589,00 Kč
Příděl do fondu v roce 2010	29 590,00 Kč
Čerpání z fondu v roce 2010	23 536,00 Kč
Stav fondu k 31. 12. 2010	18 643,00 Kč
Příděl do fondu v roce 2011	40 120,53 Kč
Čerpání z fondu v roce 2011	27 460,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2011	44 243,73 Kč
Příděl do fondu v roce 2012	42 230,00 Kč
Čerpání z fondu v roce 2012	34 970,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2012	38 563,53 Kč
Příděl do fondu v roce 2013	45 209,00 Kč
Čerpání z fondu v roce 2013	34 040,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2013	49 732,53 Kč
Příděl do fondu v roce 2014	35 241,00 Kč
Čerpání fondu v roce 2014	30 240,00 Kč
Stav fondu 31.12.2014	54 733,53 Kč
Příděl do fondu v roce 2015	38 471,00 Kč
Čerpání z fondu v roce 2015	35 650,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2015	57 845,53 Kč

FKSP je čerpán na příspěvky zaměstnanců na stravování a na příspěvky na penzijní nebo životní pojištění. V roce 2015 byl sociální fond použit i na odměny při životním výročí a odchodu do důchodu. Jiné fondy obec zřízeny nemá.

5. Úvěry, půjčky, finanční výpomoci

- V roce 2013 obec uzavřela Smlouvu o úvěru č. 1349/13/5635 s ČSOB ve výši 550 tis. Kč na pořízení nového obecního traktoru včetně příslušenství, splatnost do 25. 10. 2018. Jiné smlouvy o půjčkách či finančních výpomocích obec neuzavřela. Úvěr je řádně splácen. Zůstatek úvěru k 31.12.2015 činil 311 658 Kč.
- V roce 2011 obec uzavřela úvěrovou smlouvu s obchodní bankou na účelový úvěr (předfinancování akce obnova křížové cesty). Úvěr byl čerpán k 31.12.2012 ve výši 408 924,00 Kč a je splatný v červnu 2013 (nebo do 15 dnů ode dne obdržení dotace). Úvěr od ČSOB ohledně předfinancování akce „Obnova křížové cesty Horní Dvořiště“ obec v květnu 2013 splatila v plné výši.
- V říjnu 2008 pořídila obec na základě leasingové smlouvy osobní automobil Škoda Octavia. Leasing byl plně uhrazen v září 2013.
- Obec v roce 2011 uzavřela s obchodní bankou smlouvu o krátkodobém úvěru (kontokorentu) u obchodní banky s možným přečerpaním do 200 000 tis. Kč. Vzhledem k reorganizaci účtů u obchodní banky byla dne 9.12.2014 zrušena stará smlouva o kontokorentu a uzavřena nová. Maximální výše úvěrového limitu zůstala stejná – 200 000 Kč. K 31.12.2015 obec kontokorent nečerpala.

6. Dluhová služba obce

Rok	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Ukazatel dluhové služby	5,82 %	7,10 %	20,05 %	22,76 %	7,78 %	20,07 %

Závazky

účet		rok 2010	rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
	Krátkodobé závazky						
321	Dodavatelé	1 273	215 195	103 284	470 185,26	38 888,08	34 477,53
324	Zálohy	48 041	0	500	0	0,00	0,00
331	zaměstnanci	83 349	89 879	89 016	114 138,00	97 210,00	126 726,00
336	Soc. zabezpečení	46 021	41 189	41 117	54 091,00	29 870,00	81 655,00
337	Zdr. pojištění						20 764,00
342	Daně	5 463	9 552	8 411	14 933,00	11 259,00	21 439,00
343	DPH	0	59 556	60 927	178 146,00	0,00	12 788,00
374	Zálohy na transfery	0	2 803	7 786	0	0,00	0,00
378	Ostatní	2 343	1 248	1 236	783,00	832,00	917,00
384	Výnosy příštích období	0	26 959	21 266	41 328,00	0,00	20 876,00
389	Dohadné účty pasivní	-117 040	0	0	0	0,00	0,00
	Dlouhodobé závazky						
451	Dlouhodobé úvěry	128 000	331 040	408 924	531 666,00	421 662,00	311 658,00
455	Dlouhodobé zálohy	233 714	0	0	0,00	0,00	0,00

Podíl závazků na rozpočtu

Podíl závazků na rozpočtu	K 31.12.2013	K 31.12.2014	K 31.12.2015
Dlouhodobé závazky	531 666,00	421 662,00	311 658,00
Krátkodobé závazky	873 604,26	178 059,08	319 642,53
Rozpočtové příjmy	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462
Vymezení závazků	1 405 270,26	599 721,08	631 300,53
Vymezení rozpočtových příjmů	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462,24
Podíl závazků na rozpočtu	14,93	6,82	5,76

Pohledávky

účet		rok 2010	rok 2011	rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
	Krátkodobé pohledávky						
311	Odběratelé	322 828	172 387	177 750	136 939,56	46 306	69 630
315	Jiné pohledávky	3 900	4 000	0	0,00	400	3 300
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300	4 184
	Dlouhodobé pohledávky						
451	Dlouhodobé zálohy	233 714	0	0	0		
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0	0	0	0	5 821	2 885
469	Ostatní pohledávky	0	196 880	184 880	172 880	160 880	148 880

Podíl pohledávek na rozpočtu

Podíl pohledávek na rozpočtu	K 31.12.2013	K 31.12.2014	K 31.12.2015
Dlouhodobé pohledávky	172 880,00	166 701	151 765
Krátkodobé pohledávky	136 939,56	48 006	77 114
Rozpočtové příjmy	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462,24
Vymezení pohledávek	309 819,56	214 707	228 879
Vymezení rozpočtových příjmů	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462,24
Podíl pohledávek na rozpočtu	3,29	2,44	2,09

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

	K 31.12.2013	K 31.12.2014	K 31.12.2015
Vymezení zastaveného majetku	0,00	0,00	0,00
Vymezení majetku celkem	37 956 412,33	39 537 239,91	46 770 643,24
Podíl zastaveného majetku	0,00	0,00	0,00

7. Transfery

1. Přijaté transfery

Přehled dotací ze státního rozpočtu, EU podle účelů v roce 2015

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
13234	Úřad práce VPP	90 405,00	90 405,00	0,00

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2015

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
711	POV – rekonstrukce sociálního zařízení oú.	170 000,00	170 000,00	0,00
416	GP Podpora sportu	50 000,00	50 000,00	0,00
434	GP Podpora výstavby a obnovy vodohospoř.inf.	150 000,00	150 000,00	0,00
427	GP Podpora JSDH	83 000,00	83 000,00	0,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2015

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč

2. Poskytnuté transfery

transfer		přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
Příspěvek na činnost	TJ Sokol Horní Dvořiště	65 000	65 000	0
Příspěvek PO	Základní škola T.G.M. Horní Dvořiště	1 000 000	1 000 000	0
Příspěvek PO	Závodní kuchyně Horní Dvořiště	379 793,32	379 793,32	0
Vyšebrodský zpravodaj	DSO Vyšebrodsko	6 400	6 400	0

8. Přezkum hospodaření

Přezkum hospodaření obce byl proveden ve dnech 27.8.2015 a 17.5.2016, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání vykonali kontrolori Krajského úřadu Jihočeského kraje.

Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Horní Dvořiště za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015, která je přílohou Závěrečného účtu obce Horní Dvořiště.

Zpracovala: Ing. Helena Baudyšová

Zdeněk Kemény
starosta obce

Přílohy:

1. Účetní a finanční výkazy
2. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
3. Účetní výkazy příspěvkových organizací zřizovaných ÚSC

Připomínky k návrhu Závěrečného účtu obce za rok 2014 mohou občané podávat písemně ve lhůtě do 19. 06. 2015 nebo ústně přímo na zasedání zastupitelstva obce.

Adresa pro písemné podávání připomínek:

Obecní úřad, Horní Dvořiště čp. 26, 382 93 Horní Dvořiště

e-mail : podatelna@hornidvoriste.cz

Vyvěšeno na úřední desce obce dne: 06. 06. 2015

Sejmuto z úřední desky dne: 22. 06. 2015

Zveřejněno systémem umožňujícím dálkový přístup na elektronické úřední desce Obce Horní Dvořiště – www.hornidvoriste.cz dne 06. 06. 2015 sejmuto dne 22. 06. 2015

Schváleno zastupitelstvem obce č. 12 dne 23.6.2016