

Závěrečný účet obce Horní Dvořiště za rok 2016

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

(návrh)

1. Rozpočet a jeho plnění

a) Rozpočet a jeho změny

Dne 5.11.2015 schválilo zastupitelstvo obce Horní Dvořiště rozpočet na rok 2016 (usnesení ZO č. 8/2015) ve výši:

Schválené příjmy na rok 2016	8 200 000 Kč
Schválené výdaje na rok 2016	8 200 000 Kč
Schválené financování 2016	0 Kč

Návrh rozpočtu obce na rok 2016 byl vyvěšen na úřední desce dne 21.10.2015 a sejmuto dne 5.11.2015, 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. 8/2015 ze dne 5.11.2015 schválen jako vyrovnaný.

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

Během roku 2015 došlo k 22 změnám rozpočtu. Upravený rozpočet byl schválen takto:

	Schválený rozpočet na rok 2016 v Kč	Upravený rozpočet roku 2016 v Kč
Příjmy	8 200 000	11 709 646,52
Výdaje	8 200 000	17 700 608,39
Financování	0	5 990 961,87

Změny rozpočtu vyvolal nárůst příjmů a výdajů v oblasti přijatých grantů a dotací, těžba v obecních lesích, úvěr na předfinancování rekonstrukce lesní cesty Černoleská.

b) Příjmy

Příjmy celkem (po konsolidaci) v Kč

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Daňové příjmy	6 546 415	5 435 590	120	6 600 410	99	53 995
Nedaňové příjmy	4 328 014	2 508 815	173	4 400 624	98	72 610
Kapitálové příjmy	27 400	0	0	27 400	100	0
Transfery	681 212	255 595	266	681 212	100	0
Celkem příjmy	11 583 041	8 200 000	141	11 709 647	99	126 606

Příjmy se pro obec vyvíjely příznivě. Oproti schválenému rozpočtu byly vyšší o 3 383 041 Kč tj. cca o 41 %. Nárůst u příjmů byl způsoben vyššími daňovými příjmy (o cca 1 111 tis. Kč) a nárůstem vlastních příjmů (o cca 1 819 tis. Kč). Jedná se především o tržby za prodané dřevo z obecních lesů. Nárůst u transferů (425 tis. Kč) byl obdržením dotace

z POV a grantů Jihočeského kraje. Nárůst u kapitálových příjmů je dán prodejem pozemků.

Daňové příjmy

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Sdílené daně	5 858 355	4 884 090	120	5 908 677	99	50 322
Místní poplatky	16 263	21 500	76	17 263	94	1 000
Správní poplatky	7 435	10 000	74	10 000	74	2 565
Daň z nemovitostí	638 194	500 000	128	638 194	100	0
Odvody z loterií ...	26 169	20 000	131	26 276	99	107
Daňové příjmy	6 546 415	5 435 590	120	6 600 410	99	53 995

Nedaňové příjmy

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Příjmy z posk. služeb a výrobků	3 691 940	1 996 905	185	3 718 713	99	26 773
Příjmy pronáj. pozem.	13 109	15 000	88	15 000	97	1 891
Příjmy pronáj. ost. nem.	368 504	365 770	101	397 175	93	28 671
Příjmy z pronájmu mov. věcí	1 900	9 000	21	9 000	21	7 100
Příjmy z pronájmu maj. j.n.	33 411	41 600	80	38 298	87	4 887
Příjmy z úroků	1 972	4 000	49	2 000	99	28
Příjmy z dividend	50 099	30 600	164	50 099	100	0
Přijaté sankč. platby	1 100	0	0	1 100	100	0
Přijaté neinv. dary	37 578	1 000	-	40 838	92	3 260
Přijaté pojistné náhrady	4 624	0	0	4 624	100	0
Přijaté kapitálové příspěvky a náhrady	122 277	42 540	-	122 277	100	0
Splátky od obyvatelstva	1 500	2 400	63	1 500	100	0
Nedaňové příjmy	4 326 014	2 508 815	173	4 400 624	98	72 610

Kapitálové příjmy

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Příjmy z prodeje pozemků	27 400	0	0	27 400	100	0
Příjmy z prodeje ost. nem.	0	0	0	0	-	0
Kapitálové příjmy	27 400	0	0	27 400	100	0

c) Výdaje (po konsolidaci)

Výdaje celkem

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Běžné výdaje	10 034 302	8 128 000	123	11 176 873	90	1 142 571
Kapitálové výdaje	6 241 722	72 000	-	6 481 377	96	239 655
Výdaje celkem	16 276 024	8 200 000	198	17 658 250	92	1 382 227

Výdaje dle § rozpočtové skladby – běžné výdaje

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Ostatní zemědělská č.	2 500	2 500	100	2 500	100	0

Pěstební činnost	127 952	117 869	109	151 172	85	23 220
Podpora ost. prod. čin	2 253 232	950 000	237	2 264 764	100	11 532
Správa v lesním hospodářství	150 000	0	0	150 000	100	0
Ostatní činnosti v lesním hosp.	139 998	280 000	50	176 927	79	36 929
Ost. záležitosti poz. komunikací	20 587	421 000	5	137 899	15	117 312
Pitná voda	29 399	150 000	20	122 661	24	93 262
Odpadní voda, ČOV	139 768	150 000	93	153 169	91	13 401
Základní škola	1 351 498	1 000 000	135	1 411 971	96	60 473
Školní stravování	431 830	350 000	123	451 830	96	20 000
Knihovna	45 799	48 000	96	53 722	85	7 923
Křížová cesta	69 793	50 000	140	110 113	63	40 320
rozhlas	3 560	3 560	100	3 560	100	0
Ost. zál. sděl.pr.	19 755	8 000	247	20 950	94	1 195
Ostatní kultura	190 242	137 848	138	215 538	88	25 296
Ost. tělovýchova	90 337	50 000	181	93 547	97	3 210
Dětské hřiště	1 980	120 000	2	21 980	9	20 000
Zdravotnictví	42 615	55 000	78	55 000	77	12 385
Bytové hospodářství	105 699	217 000	49	241 600	44	135 901
Nebytové hospodářství	11 400	0	0	11 400	100	0
Veřejné osvětlení	284 543	112 000	255	353 090	81	68 547
Pohřebnictví	2 495	6 500	38	6 500	38	4 005
Územní plánování	36 300	0	0	50 000	73	13 700
Kom. Sl. Územ. Rozvoj	449 595	318 820	141	569 586	79	119 991
Komunální odpad	202 053	164 000	123	202 053	100	0
Tříděný odpad	108 136	60 000	180	108 136	100	0
Veřejná zeleň	595 116	442 000	135	653 938	91	58 822
Pomoc rodině	7 361	0	0	9 000	82	1 639
Požární ochrana	43 940	129 000	34	82 203	53	38 262
Zastupitelstvo obce	862 527	866 000	100	882 040	98	19 513
Volby zast.	25 541	0	0	31 251	82	5 710
Volby EP	0	15 000	0	0	0	0
Místní správa	1 350 392	1 658 000	81	1 529 479	88	179 087
Obecné příjmy a výdaje	23 563	29 600	80	34 496	68	10 933
Pojištění	56 975	60 000	95	56 975	100	0
Ostatní finanční operace	742 824	156 303	-	742 824	100	0
Ostatní činnosti	15 000	0	0	15 000	100	0
Běžné výdaje celkem	10 034 302	8 128 000	123	11 176 873	90	1 142 571

Kapitálové výdaje

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
Nehmotný majetek.	0	0	-	0	-	0
Budovy,haly, stavby	6 241 722	72 000	-	6 441 377	97	199 655
Stroje, přístroje, zař.	0	0	-	40 000	0	40 000
Dopravní prostředky	0	0	-	0	-	0
Ostatní investiční transf.	0	0	-	0-		0
Celkem	6 241 722	72 000	-	6 481 377	96	239 655

d) Financování

Financování

Položky	skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
---------	------------	-----------------------	---	----------------------	---

Krátkodobé financování z tuzemska	4 712 519	0	-	4 712 519	100
Změna stavu krátkodobých prostř. na bankovních účtech	107 399,77	110 004	97,63	110 004	97,63
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky					
Uhrazené splátky dlouhodobě půjčených	-110 004	-110 004	100	-110 004	100,00
Krátkodobě půjčené					
Splátky krátkodobě půjčených					
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.přij.avýd..	25 425,60	0	0	0	0
Celkem	4 735 340,37	0	0	5 990 961,87	79,04

V roce 2013 byl přijat nový úvěr na nákup komunální techniky (traktoru) na dobu pěti let, úvěr je od listopadu 2013 pravidelně splácen. V roce 2016 byla podepsána smlouva o úvěru s ČSOB na předfinancování rekonstrukce lesní cesty Černolesská. Úvěr bude splacen v roce 2017 po obdržení dotace.

e) Výsledek plnění rozpočtu

Výsledek plnění rozpočtu v letech 2004 – 2016

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
2016	11 709 647	17 700 608	-5 990 962

Výsledkem plnění rozpočtu za rok 2016 byl schodek hospodaření ve výši 5 990 962 Kč. Na schodku se nejvíce podílela akce rekonstrukce lesní cesty Černolesská (předfinancováno z úvěru) a ostatní neplánované akce.

Podrobnější členění příjmů, výdajů a financování dle rozpočtové skladby je v příloze tohoto závěrečného účtu (Výkaz fin 2-12 M k 31.12.2016).

f) Porovnání příjmů a výdajů

Porovnání příjmů a výdaje 2004 – 2016 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	2016
PŘÍJMY	6 066 485	6 611 032	9 392 586	8 796 914	10 953 462	11 709 647
VÝDAJE	6 197 659	6 749 498	7 592 755	9 168 288	7 821 215	17 700 608

Vývoj příjmů i výdajů je stabilní. Výkyvy v příjmech v roce 2008 a 2010 jsou způsobeny obdržením dotací a grantů, v roce 2013, 2014, 2015 a 2016 pak vyšší těžbou v obecních lesích. V roce 2015 taktéž prodejem bytového domu čp. 63. V roce 2016 obec přijala krátkodobý úvěr na předfinancování rekonstrukce lesní cesty Černoleská. 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 - 2016

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	Rok 2016
leden	443 389	352 859,48	395 725,37
únor	482 396	395 107,77	428 218,50
březen	344 622	289 530,32	952 710,92
duben	263 435	382 451,89	345 889,66
květen	345 829	277 859,22	354 962,13
červen	329 716	438 711,63	510 731,12
červenec	608 559	544 639,50	592 863,23
srpen	379 098	402 349,94	412 736,10
září	296 718	489 712,37	442 616,95
říjen	178 908	324 664,92	382 044,14
listopad	380 804	417 424,89	422 169,51
prosinec	500 508	575 434,15	617 687,37
celkem	4 553 982	4 890 746,08	5 858 355,00

2. Majetek obce

Obec Horní Dvořiště vlastnila k 31. 12. 2016 tento majetek (dle inventury k 31.12.2016):
(pořizovací ceny v Kč)

Hmotný a nehmotný majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2016
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	64 578,00
078	Oprávkový DDNM	-64 578,00

019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	465 530,00
079	Oprávky k ODNM	-442 253,50
021	Stavby	41 377 800,39
081	Oprávky ke stavbám	-14 272 278,15
022	Samostatné movité věci	2 142 064,60
082	Oprávky k sam. mov. věcem	-1 365 807,90
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 103 846,65
088	Oprávky k DDHM	-1 103 846,65
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek	297 660,00
031	Pozemky	7 568 267,91
909	Ostatní majetek	1 270 690,44
915	Ostatní podmíněné pohledávky z transferů	4 712 519,00
924	Dl. Podm. Pohledávky smlouvy o výpůjčce	4 014 207,16
966	Dlouhodobé podm. záv. ke vztahu k ciz. maj.	1 636 103,00
971	Dlouhodobé podm.záv. z důvodu užívání sml. o dílo	1 059 960,00
992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva – úvěr rámec	200 000,00

Finanční majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2016
231	Běžné účty	4 572 390,93
261	Pokladna	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	70 000,00
311	Odběratelé	18 336,00
194	Opravné položky k odběratelům	0,00
314	Krátkodobé zálohy	5 000,00
315	Pohledávky	0,00
192	Opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti	0,00
384	Výnosy příštích období	64 079,00
321	Dodavatelé	26 326,41
331	Závazky vůči zaměstnancům	108 433,00
336	Závazky vůči org. soc. zabezpečení	35 565,00
337	Závazky vůči.zdr. pojišťovnám	17 038,00
342	Ostatní přímé daně	15 658,00
343	DPH	2 708,00
348	Pohledávky za vybr. vládními institucemi	0,00
381	Náklady příštích období	130 412,00
378	Jiné závazky	3 110,00
403	Transfery na pořízení dlouh.maj.	7 475 026,04
408	Opravy předcházejících účetních období	-918 000,00
419	Sociální fond	72 563,53
451	Dlouhodobé bankovní úvěry	201 654,00
462	Poskytnuté návratné fin. výpomoci.	0,00
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	136 880,00

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. 2016 v Kč

Výnosy k 31. 12. 2016	3 532 310,79
Náklady k 31. 12. 2016	3 762 471,60
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2016	-230 161,81

Příspěvková organizace obce základní škola skončila s výsledkem hospodaření ztráta ve výši 230 161,81 Kč. Účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce č. dne. Ztráta byla uhrazena v souladu s rozhodnutím zastupitelstva z rozpočtu obce.

2. Soupis majetku k 31. 12. 2016 v Kč

Inventurní soupis majetku Základní škola T.G.M. a Mateřská škola Horní Dvořiště k 31.12.2016

Hmotný a nehmotný majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2016
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. 2016
241	Běžné účty	9 812,87
261	Pokladna	3 713,00
311	Odběratelé	37 791,00
314	Poskytnuté zálohy	1 400,00
321	Dodavatelé	0,00
331	Závazky vůči zaměstnancům	126 041,00
336	Závazky vůči org. soc. zabezpečení	52 154,00
337	Závazky vůči zdravotním pojišťovnám	22 354,00
342	Jiné přímé daně	21 391,00
472	Krátkodobé přijaté zálohy na dotace	0
378	Jiné závazky	2 268,00

Fondy

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2016
412	FKSP	144 934,73
413	Rezervní fond	0,00

Závodní kuchyně Horní Dvořiště, příspěvková organizace**1. Hospodaření k 31.12. 2016 v Kč**

Výnosy k 31. 12. 2016	1 074 827,56
Náklady k 31. 12. 2016	1 121 142,16
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2016	46 214,60

Příspěvková organizace závodní kuchyně skončila hospodaření ztrátou ve výši 46 214,60Kč. Ztráta bude příspěvkové organizaci uhrazena z rozpočtu obce v roce 2017. Účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce č. 18 ze dne 20.4.2017.

2. Soupis majetku k 31. 12. 2016 v Kč**Hmotný a nehmotný majetek**

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2016
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8 712,00
078	Oprávky k DDNM	-8 712,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	91 687,46
088	Oprávky k DDHM	-91 687,46
112	Materiál na skladě	9 735,30
902	Ostatní majetek	50 553,80

Finanční majetek

číslo účtu	název účtu	Stav k 31. 12. 2016
241	Běžné účty	660,10
261	Pokladna	8 168,00
311	Odběratelé	1 971,00
314	Poskytnuté zálohy	0,00
321	Dodavatelé	8 460,20
324	Krátkodobě poskytnuté zálohy	5 000,00
331	Závazky vůči zaměstnancům	31 995,00
336	Závazky vůči org. soc. zabezpečení	12 627,00
337	Závazky vůči zdravotním pojišťovnám	5 413,00
342	Jiné přímé daně	2 813,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00
378	Jiné závazky	541,00
412	Sociální fond	0,00

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
Příděl do fondu v roce 2016	42 358,00 Kč
Čerpání fondu v roce 2016	27 640,00 Kč
Stav fondu k 31.12.2016	72 563,53 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

- a) 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 31.12.2016 činil Kč.

- b) V roce 2011 obec uzavřena úvěrovou smlouvu s obchodní bankou na účelový úvěr (předfinancování akce obnova křižové 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 křižové cesty Horní Dvořiště“ obec v květnu 2013 splatila v plné výši.
- c) V říjnu 2008 pořídila obec na základě leasingové smlouvy osobní automobil Škoda Octavia. Leasing byl plně uhrazen v září 2013.
- d) Obec v roce 2011 uzavřela s obchodní bankou smlouvu o krátkodobém úvěru (kontokorentu) u obchodní banky s možným přecherpáním 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 31.12.2016 obec kontokorent nečerpala.
- e) Obec v roce 2016 uzavřela s obchodní bankou smlouvu o krátkodobém úvěru na předfinancování akce „Rekonstrukce lesní cesty Černoletská“. Úvěr byl čerpán v prosinci 2017 ve výši 4 712 519,00 Kč. Úvěr bude splacen v roce 2017 po obdržení dotace.

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	Krátkodobé závazky	rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
281	Krátkodobé úvěry	0	0	0	0	0	4 712 519,00
321	Dodavatelé	215 195	103 284	470 185,26	38 888,08	34 477,53	26 326,41
324	Zálohy	0	500	0	0,00	0,00	0,00
331	zaměstnanci	89 879	89 016	114 138,00	97 210,00	126 726,00	108 433,00
336	Soc. zabezpečení	41 189	41 117	54 091,00	29 870,00	81 655,00	35 565,00
337	Zdr. pojištění					20 764,00	17 038,00
342	Daně	9 552	8 411	14 933,00	11 259,00	21 439,00	15 658,00
343	DPH	59 556	60 927	178 146,00	0,00	12 788,00	2 708,00
374	Zálohy na transfery	2 803	7 786	0	0,00	0,00	9 077,06
378	Ostatní	1 248	1 236	783,00	832,00	917,00	3 110,00
384	Výnosy příštích období	26 959	21 266	41 328,00	0,00	20 876,00	64 079,00
389	Dohadné účty pasivní	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Dlouhodobé závazky						
451	Dlouhodobé úvěry	331 040	408 924	531 666,00	421 662,00	311 658,00	201 654,00
455	Dlouhodobé zálohy	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	K 31.12.2016
Dlouhodobé závazky	531 666,00	421 662,00	311 658,00	201 654,00
Krátkodobé závazky	873 604,26	178 059,08	319 642,53	4 994 513,47

Rozpočtové příjmy	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462	11 709 646,52
Vymezení závazků	1 405 270,26	599 721,08	631 300,53	5 196 167,47
Vymezení rozpočtových příjmů	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462,24	11 709 646,52
Podíl závazků na rozpočtu	14,93	6,82	5,76	44,37

Pohledávky

účet		rok 2010	rok 2011	rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
	Krátkodobé pohledávky							
311	Odběratelé	322 828	172 387	177 750	136 939,56	46 306	69 630	18 336
315	Jiné pohledávky	3 900	4 000	0	0,00	400	3 300	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300	4 184	5 000
	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	136 880

Podíl pohledávek na rozpočtu

Podíl pohledávek na rozpočtu	K 31.12.2013	K 31.12.2014	K 31.12.2015	K 31.12.2016
Dlouhodobé pohledávky	172 880,00	166 701	151 765	136 880
Krátkodobé pohledávky	136 939,56	48 006	77 114	23 336
Rozpočtové příjmy	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462,24	11 709 646,52
Vymezení pohledávek	309 819,56	214 707	228 879	160 216
Vymezení rozpočtových příjmů	9 407 322,26	8 796 914,32	10 953 462,24	11 709 646,52
Podíl pohledávek na rozpočtu	3,29	2,44	2,09	1,37

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

	K 31.12.2013	K 31.12.2014	K 31.12.2015	K 31.12.2016
Vymezení zastaveného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Vymezení majetku celkem	37 956 412,33	39 537 239,91	46 770 643,24	46 770 643,24
Podíl zastaveného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Transfery

1. Přijaté transfery

Přehled dotací ze státního rozpočtu, EU podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpano Kč	rozdíl Kč
13234	Úřad práce VPP	57 840	57 840	0
13013	Úřad práce VPP	73 700	73 700	0
29017	Příspěvek na vyhotovení LHP	59 955	59 955	0
98193	Volby	32 000	22 922,94	9 077,06

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2016

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpano Kč	rozdíl Kč
711	POV	220 000	220 000	0
431	Grant Jčk – boží muka	37 000	37 000	0
434				
427				

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2015

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpano Kč	rozdíl Kč

2. Poskytnuté transfery

transfer		přiděleno Kč	vyčerpano Kč	rozdíl Kč
Příspěvek na činnost	TJ Sokol Horní Dvořiště	67 263	67 263	0
Příspěvek PO	Základní škola T.G.M. Horní Dvořiště	1 351 497,98	1 351 497,98	0
Příspěvek PO	Závodní kuchyně Horní Dvořiště	431 830,41	431 830,41	0
Vyšebrodský zpravodaj	DSO Vyšebrodsko	6 400	6 400	0

8. Přezkum hospodaření

Přezkum hospodaření obce byl proveden ve dnech 14.11.2016 a 10.5.2017, 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

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. pod písmenem c), které jsou uvedeny dále v členění dle

předmětu přezkoumání (§2 odst. 1,2 zákona č. 420/2004 Sb.). Tyto chyby jsou uvedeny ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016, která je přílohou Závěrečného účtu obce Horní Dvořiště. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkumu hospodaření budou odstraněny nejpozději do 31. 1. 2018.

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 2016 mohou občané podávat písemně ve lhůtě do 16. 06. 2017 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: 02. 06. 2017

Sejmuto z úřední desky dne: 19. 06. 2017

Zveřejněno systémem umožňujícím dálkový přístup na elektronické úřední desce Obce Horní Dvořiště – www.hornidvoriste.cz dne 02. 06. 2017 sejmuto dne 19. 06. 2017

Schváleno zastupitelstvem obce č.