

Návrh Závěrečného účtu obce Miličín za rok 2016

Obec Miličín

257 86 Miličín 1

IČO: 00232238

DIČ: CZ002322

tel.: 317 802 260

zastoupena starostou obce – p. Zíka Jiří

www stránky obce: milicin.eu

I. Finanční hospodaření obce v roce 2016

Zastupitelstvo obce Miličín pro rok 2016 schválilo rozpočet dne 24. 2. 2016. Od počátku roku do 24. 2. 2016 proto obec hospodařila v podmínkách rozpočtového provizoria, přičemž zásady hospodaření v době provizoria schválilo Zastupitelstvo obce dne 16. 12. 2015. Během rozpočtového provizoria byly hrazeny pouze nezbytné provozní výdaje. Obec hospodařila dle rozpočtových pravidel, které byly schváleny Zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015. Náklady byly zahrnuty do skutečných výdajů roku 2016 a staly se tak po schválení rozpočtu na rok 2016 jeho součástí.

Zastupitelstvo obce v roce 2016 schválilo schodkový rozpočet ve výši 30.987,39 tis. Kč, z toho příjmy 13.323,82 tis. Kč výdaje 30.987,39 tis. Kč s tím, že uvedený schodek uhradí z přebytku roku 2015. Díky příznivému vývoji zejména daňových příjmů skutečné hospodaření obce bylo k 31. 12. 2015 uzavřeno kladným saldem ve výši 17.663,57 Kč, čímž se obci podařilo vytvořit výchozí základnu pro rok 2016. Návrh rozpočtu byl písemně vyvěšen na úřední desce 4. 2. 2016 a sejmut 24. 2. 2016, tzn., že byl vyvěšen 15 dnů před jeho schválením v Obecním zastupitelstvu, jak ukládá § 11 odst. 2 z. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Rozpočtový výhled na rok 2016 byl schválen 27. 2.2013 a 24. 2.2016.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2. Další výkazy obce - výkaz zisku a ztráty a příloha účetní závěrky.

Hospodaření obce v příjmové části bylo navýšeno oproti schválenému rozpočtu. Zastupitelstvo obce v roce 2016 schválilo změnu celkem 9 rozpočtovými opatřeními. V příjmové části se úpravy rozpočtu týkaly v převážné míře navýšením původně plánovaných jednotlivých druhů příjmových položek a dále o přijaté transfery na jednotlivé akce. Ve výdajové části šlo převážně o přesuny mez plánovanými výdaji a dále o použití transferů.
Obec je od 2/2010 plátcem DPH.

1. Plnění rozpočtu za období 2014 - 2016

	2014	2015	2016
PŘÍJMY	20 289 221,22	24 039 857,24	15 873 300,24
VÝDAJE	18 810 695,85	23 112 117,00	13 111 907,00
SALDO	1 478 525,37	927 740,24	2 761 393,24

1.1. Běžný rozpočet 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	15 864 285,74	13 323 820,00	13 968 701,36	119,07	113,57
VÝDAJE	12 386 128,60	18 964 190,00	19 365 215,36	65,31	63,96
SALDO	3 478 157,14	-5 640 370,00	-5 396 514,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	9 014,50		9 000,00		100,16
VÝDAJE	725 778,40	12 023 200,00	12 276 056,00	6,04	5,91
SALDO	-716 763,90	-12 023 200,00	-12 267 056,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	13 300 461,23	11 724 690,00	11 896 386,36	113,44	111,80
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 325 334,51	1 446 630,00	1 833 825,00	160,74	126,80
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	9 014,50		9 000,00		100,16
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 342 736,00	152 500,00	238 490,00	880,48	563,02
CELKEM PŘÍJMY	16 977 546,24	13 323 820,00	13 977 701,36	127,42	121,46

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	11 227 100,31	9 857 190,00	10 030 486,36	113,90	111,93
Místní poplatky	700 856,00	667 500,00	665 900,00	105,00	105,25
Správní poplatky	30 230,00	20 000,00	20 000,00	151,15	151,15
Daň z nemovitosti	1 170 592,00	1 080 000,00	1 080 000,00	108,39	108,39
Ostatní daňové příjmy	171 682,92	100 000,00	100 000,00	171,68	

2.2.1 Sdílené daně po měsících za rok 2016

Měsíc	2014	2015	2016
Leden	819 822,16	687 369,16	762 831,62
Únor	2 664 599,22	780 885,12	1 814 681,64
Březen	636 684,47	1 655 019,41	787 514,64
Duben	684 659,19	728 982,10	647 792,37
Květen	639 446,75	679 371,70	664 835,41
Červen	671 407,96	749 994,53	1 015 731,07
Červenec	1 113 078,87	1 092 707,65	1 111 031,18
Srpen	700 151,78	784 539,83	782 225,84
Září	781 707,69	836 422,80	875 567,13
Říjen	603 411,83	577 544,43	754 477,11
Listopad	731 945,51	784 963,94	801 247,74
Prosinec	968 419,01	1 080 808,07	1 209 164,56
CELKEM	11 015 334,44	10 438 608,74	11 227 100,31

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	12 386 128,60	18 964 190,00	19 365 215,36	65,31
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	725 778,40	12 023 200,00	12 276 056,00	6,04
CELKEM VÝDAJE	13 111 907,00	30 987 390,00	31 641 271,36	42,31

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2015 - 2016

Řádek	2015 skut	%	2016 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	1 928 101,00	8,34	2 064 328,00	15,02
Ostatní platby za provedenou práci	125 831,10	0,54	103 420,00	0,75
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	686 084,00	2,97	703 011,00	5,12
Mzdové výdaje celkem	2 740 016,10	11,86	2 870 759,00	20,89
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	838 895,82	3,63	734 464,60	5,34
Nákupy vody, paliv a energie	704 986,19	3,05	683 881,19	4,98
Nákup služeb a ostatní nákupy	10 911 796,00	47,21	2 890 189,69	21,03
Opravy a údržba majetku	2 947 114,35	12,75	2 426 483,22	17,66
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	582 972,66	2,52	186 587,90	1,36
Výdaje z finančního vypořádání			1 007 190,00	7,33
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	53 438,88	0,23	58 525,00	0,43
Ostatní provozní výdaje celkem	16 039 203,90	69,40	7 987 321,60	58,12
Transfery příspěvkovým organizacím	1 218 000,00	5,27	1 209 008,00	8,80
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	399 075,00	1,73	319 040,00	2,32
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované			630 459,00	4,59
Neinvestiční transfery celkem	1 617 075,00	7,00	2 158 507,00	15,71
Půjčené prostředky				
CELKEM	20 396 295,00	88,25	13 016 587,60	94,72

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

SW + výpočetní technika

Pořízení budov, staveb	1 951 991,00	8,45	330 444,40	2,40
Nákup pozemků	316 010,00	1,37		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	447 821,00	1,94	246 996,00	1,80
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			82 440,00	0,60
Pořízení vlastního majetku celkem	2 715 822,00	11,75	659 880,40	4,80
Investiční transfery vlastním organizacím			65 898,00	0,48
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem			65 898,00	0,48
Půjčené prostředky				
CELKEM	2 715 822,00	11,75	725 778,40	5,28
VÝDAJE CELKEM	23 112 117,00	100,00	13 742 366,00	100,0

3.2. Závazné ukazatele 2016

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	11 877 190,00		13 538 951,23	
Lesy a zemědělství	170 000,00	821 000,00	755 172,00	1 052 529,
Podnikání a stavebnictví	1 400,00	500 000,00	1 400,00	245 153,4
Vnitřní obchod		30 000,00	240,00	
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		2 680 000,00		1 803 382,
Vodní hospodářství	635 500,00	13 108 000,00	748 713,67	970 545,2
Školství		1 818 000,00		1 749 004,
Kultura	10 000,00	1 330 000,00	11 024,00	939 814,7
Sport		80 000,00		63 000,0
Zájmová činnost		305 000,00		31 535,0
Zdravotnictví	12 070,00	15 000,00	12 070,00	
Bytové hospodářství	56 000,00	20 000,00	64 515,00	
Veřejné osvětlení		590 000,00	21,72	219 721,3
Pohřebnictví	40 000,00	80 000,00	113 160,00	5 933,84
Zásobování teplem	240 000,00	1 800 000,00	272 961,30	810 852,0
Územní rozvoj				82 440,0
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	190 000,00	1 355 000,00	216 254,00	1 078 753,
Veřejné prostranství		150 000,00		95 143,0
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy		20 000,00		
Hasiči a městská policie		440 000,00	730,00	272 918,2
Zastupitelstvo		1 120 000,00		958 213,0
Správa úřadu	30 000,00	2 100 390,00	62 813,80	1 485 752,
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	37 000,00	2 595 000,00	524 396,52	1 787 675,
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené	24 660,00	30 000,00	24 664,00	20 000,0
Celkem	13 323 820,00	30 987 390,00	16 347 087,24	13 742 366,
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		17 663 570,00		2 761 393,
CELKEM		-17 663 570,00		2 761 393,

4. Financování 2016

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	%	%
				SR	UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-2 761 393,24	17 663 570,00	17 663 570,00		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 761 393,24	17 663 570,00	17 663 570,00		

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	499 435,00	-379 134,00	120 301,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	513 540,00	-10 800,00	502 740,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 905,00	-4 472,00	3 433,00
343 - Daň z přidané hodnoty	-80 477,00	91 833,00	11 356,00
373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	750 000,00	-750 000,00	
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-5 513,10	4 826,50	-686,60
194 - Opravné položky k odběratelům	-108,90	-2 369,70	-2 478,60
Dlouhodobé pohledávky			
471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery		750 000,00	750 000,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	98 557,67	25 448,34	124 006,01
331 - Zaměstnanci	139 664,00	3 836,00	143 500,00
336 - Sociální pojištění	49 636,00	1 553,00	51 189,00
337 - Zdravotní pojištění	23 565,00	666,00	24 231,00
342 - Jiné přímé daně	16 729,00	545,00	17 274,00

7. Stav úvěrů a půjček

Půjčky občanům nebyly poskytovány. Obec nemá k 31. 12. 2016 žádný úvěr, půjčku ani jinou finanční výpomoc od peněžních ústavů ani fyzických a právnických osob.

8. Jmění, upravující položky a fondy k 31. 12. 2016

401-Jmění účetní jednotky	76.071.671,22
403-Transfery na pořízení dl. majetku	1.527.726,26
406-Oceň.rozdíly při prv. použ. met.	-10.325.514,86
Celkem	67.273.882,62

9. Stavy na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav k 1.1.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ	17 585 241,55
231 11 - Základní běžný účet ÚSC; Účet ČNB	77 640,56
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; Česká spořitelna	683,99
CELKEM	17 663 566,10

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	76 194,00	76 194,00	
Od státních fondů			
Celkem	76 194,00	76 194,00	

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
14004	Neinvest.přijaté dotace od kra	400,00	400,00	
29331	Dotace neinv.-MZe	40 636,00	40 636,00	
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	35 158,00	35 158,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	76 194,00	76 194,00	

10.2. Přehled přijatých transferů z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	9 796,00		9 796,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	630 459,00		

11.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2016

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	131 924,80
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	750 000,00
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	15 873 300,24
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,83

11.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2016

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	360 200,01
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	15 873 300,24
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,27

11.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2016

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	82 114 156,40
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

II. Vyhodnocení spolupráce

=====

a) mezi obcemi :

Obec je členem Dobrovolného svazku obcí - Benebus - Dopravní obslužnost.

Benebus – byl založen za účelem financování ostatní dopravní obslužnosti.

Příspěvek obce na činnost svazku činil v r. 2016 částku 190,-Kč na 1 obyvatele a čl. příspěvek 1,-- Kč na 1 obyvatele.

Celkem 160.440,-- Kč /odpa pol. 2221 5329 str.4, zdroj: výkaz 40/

Obec jiný majetek do svazku nevložila.

Obec byla členem Dobrovolného svazku měst a obcí – Mikroregion Voicko. Příspěvek obce na činnost svazku činil v r. 2016 33.600,- Kč /odpa pol. 6171 5329 /.

Dále je obec členem Lesního družstva Sidonie Nádherné, Komenského náměstí 700, 259 17 Votice.

Obec Miličín v r. 2016 nepodnikala ve smyslu § 2 obch. zákoníku.

b) obec poskytla v r. 2016 finanční příspěvky (v tis. Kč)

	Přiděleno	Vyčerpáno k 31. 12. 2016
TJ Sokol Miličín(FK)	20,- (fin.přísp.na činnost)	20,-
TJ Sokol Miličín	20,- (fin.přísp.na činnost)	20,-
Mladí ochránci přírody	10,- (fin.přísp.na činnost)	10,-
HC Club Miličín	23,- (fin.přísp.na provoz led. hok.,mikul.nadílka)	23,-
ZŠ a MŠ Miličín	4,- (fin.přísp.na dětský karneval)	4,-
Okrašlovací spolek	10,- (fin.přísp. na činnost)	10,-
SDH Miličín	12,- (fin.přísp. na činnost)	12,-
SDH Petrovice	6,- (dětský den,pochod Kanape, mikul.nadílka, okrsková soutěž)	6,-
SDH Malovice	10,- (okrsková soutěž)	10,-
Mysliv.sdruž. ČS	5,- (fin.přísp. na sůl pro zvěř)	5,-
Edice Pamětí Fr.Teplého	5,- (fin.projektu s názvem Edice Pamětí)	5,-

TJ Sokol Miličín obdržel v r. 2011 fin. příspěvek ve výši 750.000,- Kč na opravné a udržovací práce budovy sokolovny. K 31.12.2011 vyčerpáno 114.210,- Kč, k 31.12.2012 vyčerpáno 19.680,- Kč. Zbývalo ještě vyčerpáno 616.110,- Kč – termín byl prodloužen do 15.11.2013. Dále vyčerpáno k 31.12.2013 pouze 182.141,- Kč, opět prodloužen termín do 15.11.2014. V r. 2014 nic nevyčerpáno, zbývá ještě celkem vyčerpáno 433.969,- Kč, termín opět prodloužen do 16.11.2015 v r. 2015 bylo vyčerpáno 36.490,- Kč, zbývá vyčerpáno: 397.479,- Kč, termín opět prodloužen do 16. 11. 2016. V r. 2016 bylo vyčerpáno 23.100,- Kč, zbývá vyčerpáno: 374.379,- Kč, termín opět prodloužen do 20. 11. 2017.

III. Hospodaření příspěvkových organizací

Obec je zřizovatelem příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Miličín okres Benešov, která je samostatným právním subjektem.

Hospodaření školy je podrobně uvedeno v přílohách, které jsou uloženy k nahlédnutí na Obecním úřadě.

č. 6 Rozvaha PO ZŠ a MŠ Miličín

č. 7 Výkaz zisku a ztráty PO ZŠ a MŠ Miličín

č. 8 Přílohy účetní závěrky PO ZŠ a MŠ Miličín

K 31. 12. 2016 PO ZŠ a MŠ Miličín okres Benešov vykazuje kladný hospodářský výsledek ve výši 7.333,75 Kč. Zastupitelstvo obce schválilo 22. 3. 2017 přerozdělení HV PO za rok 2016 ve výši 5.000 Kč do fondu odměn a 2.333,75 Kč do fondu rezervního.

Stav finančních a peněžních fondů k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)

Účet 411 Fond odměn	471,26
Účet 412 FKSP	100,58
Účet 413+ ú.414 Fond rezerv	488,58
Účet 416 Fond reprodukce majetku	113,77

Přehled o nákladech a výnosech PO ZŠ a MŠ Miličín – k 31.12. 2016

	v tis. Kč
Celkové výnosy	9.905,43
z toho: dotace celkem	8.929,40
- z toho obec	1.209,--
obec (karneval)	4,--
kraj	7.716,40
-ostatní výnosy	976,03
- z toho : čerpání fondů	118,13
Celkové náklady	9.898,10
z toho: mzdové nákl. vč. SP a ZP a FKSP	7.678,96
ostatní náklady	2.219,14

IV. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Obec v souladu se z. č. 420/2004 Sb. požádala o provedení přezkoumání hospodaření za rok 2016 Krajský úřad Středočeského kraje dne 27. 4. 2016. Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Středočeského kraje, odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5 dílčí kontrolou dne 22. 9. 2016 a dále dokončil přezkoumání za rok 2016 dne 4. 5. 2017. Přezkoumání hospodaření uzavřel Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly s následujícím závěrem:

Při přezkoumání hospodaření obce Miličín za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č.420/2004 Sb.)

V. Závěr

Závěrem lze konstatovat, že obec v roce 2016 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem, resp. v souladu s rozpočtem, jehož změny schválilo v průběhu roku 2016 Zastupitelstvo obce a v souladu s rozpočtovým výhledem obce.

Finanční výbor obce provedl v roce 2016 celkem 4 finanční kontroly, z toho 2 u příspěvkové organizace a 2 u obce se zápisy, že nebyly shledány závady a nedostatky a proto nebyla provedena žádná nápravná opatření.

Z uvedeného důvodu lze s celoročním hospodařením obce Miličín ve smyslu § 17 odst. 7 z. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění platných předpisů za rok 2016 souhlasit bez výhrad.

Tento návrh závěrečného účtu za rok 2016 slouží ke zveřejnění na úřední desce i elektronicky na www stránkách obce. Návrh závěrečného účtu, včetně plného znění výkazů uvedených v příloze a zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Miličín jsou k nahlédnutí v úředních hodinách v kanceláři Obecního úřadu Miličín.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději dne 24. 5.2017 u Obecního úřadu v Miličíně nebo ústně na zasedání ZO dne 24. 5. 2017.

Za obec Miličín zpracovala: Podzimková Marie, tel č.: 317 802 260

Zveřejněno na úřední desce: 5. 05. 2017

Bude sejmuto: 24. 05. 2017

V Miličíně: 5. 05 . 2017



Zíka Jiří
starosta obce



Příloha:č. 1: Výkaz Fin 2-12M, obce Miličín k 31. 12. 2016

č. 2: Rozvaha obce Miličín k 31. 12. 2016

č. 3: Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016

č. 4: Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016

č. 5: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Miličín za rok 2016

č. 6: Rozvaha PO ZŠ a MŠ Miličín k 31. 12. 2016

č. 7: Výkaz zisku a ztráty PO ZŠ a MŠ Miličín k 31. 12. 2016

č. 8: Přílohy účetní závěrky PO ZŠ a MŠ Miličín k 31. 12. 2016