

N Á V R H

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE LIPTÁL ZA ROK 2015

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2015	% plnění k upravenému k rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	16 293 600,00	668 200,00	16 961 800,00	17 710 463,30	104,41%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 423 580,00	1 201 006,68	3 185 692,96	3 043 349,65	95,53%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	427 000,00	384 000,00	811 000,00	811 301,00	101,29%
Třída 4 - Přijaté transfery	897 820,00	2 837 006,04	3 734 826,04	7 555 982,84	202,31%
Příjmy celkem:	21 042 000,00	5 090 212,72	24 693 319,00	29 121 096,79	117,93%
Třída 5 - Běžné výdaje	15 020 000,00	8 905 237,97	23 925 237,97	25 722 265,62	115,87%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	11 739 000,00	-5 042 818,97	6 696 181,03	6 534 423,26	97,58%
Výdaje celkem	26 759 000,00	3 862 419,00	30 621 419,00	32 256 688,88	105,34%
Saldo: Příjmy - výdaje	-5 717 000,00	1 227 793,72	5 928 100,00	3 135 592,09	52,89%
Třída 8 - financování					
Přijaté úvěry a půjčky	0	233 100,00	233 100,00	233 100,00	100,0%
Splátky úvěrů	-563 000,00	-22 000,00	-585 000,00	- 580 030,80	99,15%
Fond rezerv	0	0	0		0,0%
Operace z peněžních účtů (DPH)	0	0	0	17 186,47	0,0%
Prostředky minulých let	6 280 000,00	0	6 280,000,00	3 465 336,42	55,18%
Financování celkem	5 717 000,00	211 100,00	5 928 100,00	3 135 592,09	52,89%
Přebytek (-), ztráta (+)	-	-	-	-	

Rozpočet obce byl schválen vyrovnaný dne 18.2.2015, pod bodem 14/03/15 do tohoto data obec hospodařila podle schválených pravidel rozpočtového provizoria.

2) Výsledek hospodaření za rok 2015 (výkaz zisku a ztrát)

Náklady celkem	26 292 695,92
Výnosy celkem	22 694 354,89
Výsledek hospodaření	- 3 598 341,03

3) Hospodářská činnost obce

Obec vede hospodářskou činnost u vybraných činností.

4) Stav účelových fondů

Obec nemá zřízen žádný účelový fond.

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí (dále PO)

Obec je zřizovatelem 2 příspěvkových organizací, základní a mateřské školy. Obě PO hospodařily v roce 2015 se ziskem. Základní škola měla Hospodářský výsledek (dále HV) – z dotace Obce Liptál 132 599,- Kč a hospodářský výsledek VHČ činil 93-041,14 Kč. HV bude převeden do rezervního fondu ve výši 73 041,14 Kč. a fondu odměn 20 000,- Kč pro pracovníky ZŠ. HV byl schválen RO 24.2.2016 pod bodem 05/15/16

HV Mateřské školy z příspěvku na provoz od Obce Liptál činí 81 870,75 Kč. Tento HV byl schválen RO dne 24.2.2016 pod bodem 04/15/16 který je převeden do rezervního fondu ve výši 81 870,75 Kč Tato finanční částka bude použita na vybavení mateřské školy po přestěhování do základní školy.

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2015 činily celkem 3 793 063,04 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány, poskytnuté finanční prostředky byly vyčerpány na 100%

poskyt.	Účel	ÚZ	položka	poskytnuto	čerpání	%
SFŽP	Zatepl.Kulturní zařízení	90 877	4213	1 077,54	1 077,54	100
FS EU	doplatek za DPH	15 835	4216	18 318,19	18 318,19	100
KÚ Zlín	Průtoková dotace ZŠ	33 058	4116	571 010,00	571 010,00	100
ROP	Revitalizace veřejných prostranství parkoviště	87 505	4223	2 092 872,31	2 092 872,31	100
Odbor ŽP Zlín	Dotace přiblížování koněm	29 015	4116	3 520,00	3 520,00	100
KÚ Zlín	Dotace na výchovu lesních porostů	0 070	4122	32 228,00	32 228,00	100
ESF	Dotace na mzdu VPP	13 013	4116	171 000,00	171 000,00	100
ESF	Dotace na mzdu VPP	13 234	4116	641 237,00	641 237,00	100
KÚ Zlín	Dotace na provoz OÚ,ZŠ		4112	261 800,00	261 800,00	100
	Celkem:			3 793 063,04	3 793 063,04	100

6 a) Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

V roce 2015 byly prostředky z rozpočtu obce poskytnuty na tyto účely:

FOS Lipta Liptál - příspěvek na DFD,LS,Rokytenka	156 000,00
TJ Start Lipta Liptál příspěvek na činnost,režijní náklady	83 651,00
JSDH – příspěvek na mládež,malí hasiči,110 výročí org.	31 000,00
ZŠ Liptál - příspěvek na provoz včetně odpisu majetku	1 808 290,00
ZŠ Liptál – průtokový transfer na vzdělávání	571 010,00
MŠ Liptál - příspěvek na provoz včetně odpisu majetku	725 030,00
Příspěvek na knihu Miroslav Vaculík	30 000,00
Nemocnice Milosrdných bratří Vizovice	10 000,00
Naděje občanské sdružení Vsetín	10 000,00
Charita Vsetín	15 000,00
Diakonie Vsetín	10 000,00
Město Vsetín – Přestupky občanů	17 100,00
Římsko katolická farnost Liptál	10 000,00
Farní sbor Českobratrské církve evangelické Liptál	10 000,00
Sdružení obcí Syrákov na činnost,splátka úvěru 2 stavba,nové přípojky	583 215,98
Dopravní obslužnost	146 800,00
Kanalizace	2 329 000,00
Příspěvek na volejbalisty	5 000,00
Ostatní příspěvky do sdružení MAS,Mikroregion,atd.	39 783,90

Půjčka byla poskytnuta v roce 2013:

Občanskému sdružení MAS Střední Vsetínsko se sídlem Kateřinice

Smlouva o poskytnutí půjčky ve výši 45 455 Kč.

Za projekt s názvem Střední Vsetínsko kráčí správným směrem, jehož cílem je získávání dovedností,propagace a osvojení si činnosti Občanského sdružení MAS Střední Vsetínsko. Půjčka byla vrácena v plné výši na účet Obce Liptál.

7) Hospodaření s majetkem obce

Na základě plánu inventur byl starostou obce jmenována inventarizační komise (předseda Ing. Miroslav Hrádek) ve dnech 31.12.2015 – 31.1.2016 byla provedena inventura veškerého majetku, pohledávek a závazků obce Liptál ke dni 31.12.2015.

Předmětem inventury byly pozemky, budovy, stavby, veškerý hmotný a nehmotný majetek, zásoby materiálu a zboží, peněžní prostředky na účtech, cenné papíry, závazky a pohledávky.

Rekapitulace účetních a skutečných stavů zjištěných při inventarizaci

		skutečný stav:	účetní stav :
018 0004	DDNM	173 009,15	173 009,15
078 0000	Oprávky k DDNM	173 009,15	173 009,15
019 0001	Ostatní DNM	339 600,00	339 600,00
079 0000	Ostatní DNM	58 470,00	58 470,00
021 0100	Bytové domy DPS	8 367 387,00	8 367 387,00
081 0100	Oprávky k SU 021 0100	2 604 903,00	2 604 903,00
021 0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	23 206 232,37	23 206 232,37
081 0200	Oprávky k SU 021 0200	4 444 504,00	4 444 504,00
021 0400	Komunikace a veřejné osvětlení	31 512 048,10	31 512 048,10
081 0400	Oprávky k SU 021 0400	9 609 677,00	9 609 677,00
021 0500	Stavby-inž.sítě,Škurňův dvůr,kanalizace	776 581,00	776 581,00
081 0500	Oprávky k SU 021 0500	80 815,00	80 815,00
021 0600	Ostatní stavby	6 305 549,00	6 305 549,00
081 0600	Oprávky k SU 021 0600	290 772,00	290 772,00
022 00xx	Samostatné movité věci a soubory m. věci	6 996 451,20	6 996 451,20
082 0010	Oprávky k SU 022 0010	1 296 655,00	1 296 655,00
028 0000	DDHM	2 042 308,20	2 042 308,20
088 0000	Oprávky k SU 028 0000	2 042 308,20	2 042 308,20
031 0200	Lesní pozemky	37 472 481,13	37 472 481,13
031 0300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	522 905,85	522 905,85
031 0400	Zastavěná plocha	4 424 362,62	4 424 362,62
031 0500	Ostatní pozemky	1 038 180,26	1 038 180,26
032 0001	Kulturní předměty	103 704,00	103 704,00
069 0002	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	10 000,00	10 000,00
042 000x	Nedokončený dlouhodobý hmot.majetek	1 724 654,24	1 724 654,24
231 0010	Základní běžný účet KB,HB a ČNB	2 827 252,76	2 827 252,76
311 0010,20	Pohledávky faktury vystaveny včetně lesa	146 797,39	146 797,39
311 0011,16	Pohledávky, prodej a nájem pozemku	98 389,00	98 389,00
314 0010,x	Krátkodobé poskytl.zálohy – elektřina,plyn,voda	320 310,54	320 310,54
315 0010	Pohledávky – poplatky odpad,pes minulé období	34 400,00	34 400,00
315 0011	Pohledávky – odpad 2015	21 060,00	21 060,00
315 0012	Pohledávky pes 2014	800,00	800,00
315 0013	Pohledávky hrobové místa,urny	1 200,00	1 200,00
321 0050	Dodavatelé	0,00	0,00
324 0000	Zálohy na energie	35 284,89	35 284,89
331 0000	Zaměstnanci	206 407,00	206 407,00
337 0100	Zdravotní pojištění – srážka s platu	11 183,00	11 183,00
337 0110	Zdravotní pojištění–náklady zaměstnavatele	21 945,00	21 945,00
336 0200	Sociální pojištění – srážka s platu	15 265,00	15 265,00
336 0210	Sociální pojištění náklady zaměstnavatele	58 695,00	58 965,00
342 0310	Srážková daň	1 695,00	1 695,00
342 0320	Zálohová daň	22 595,00	22 595,00
343 0040	Daň DPH	254 919,00	254 919,00
343 0012	Dotace na mzdu 12/2015 VPP	14 000,00	14 000,00
373 0419	Příspěvek TJ Start–nebyla proved.kontrola 2015	83 651,61	83 651,61
374 0xxx	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00
377 0301	Ostatní krátkodobé pohled.PD kanalizace ,Alpine a.s.	172 867,66	172 867,66
378 0100	Úrazové pojistné IV.IV.2015,Cizí platba ,exekuce	12 365,96	12 365,96
384 0301	Výnosy příštích období,nájem střechy ZŠ	1 464 699,29	1 464 699,29
388 03xx	Dohadné účty aktivní	7 268 700,84	7 268 700,84
389 xxxx	Dohadné účty pasivní	894 006,61	894 006,61
401 xxxx	Jmění účetní jednotky	106 480 266,64	106 480 266,64
403 xxxx	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	21 566 229,69	21 566 229,69

406 xxxx	Oceňovací rozdíly při změně metody	31 440 753,11	31 440 753,11
408 xxxx	Opravy minulých období	429 318,00	429 318,00
432 xxxx	Výsledek hospodaření předch.účet.období	12 505 471,02	12 505 471,02
451 0200	Úvěr plynofikace obce (končí v roce 2016)	697 777,10	697 777,10
472 030x	Dlouhodobé přijaté transfery (OÚ,HD, KZ a Sport.)	7 268 700,84	7 268 700,84
493 xxxx	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
901 xxxx	Pořízení DNDM – s dotací knihovna a hasiči	30 445,00	30 445,00
905 0800,1	Nedobytné pohledávky	106 373,00	106 373,00
909 xxxx	Ostatní majetek ve správě ZŠ a MŠ	56 859 936,72	56 859 936,72
982 0313	Ručitelské prohlášení ČRB od roku 2013 asi do 2023	34 607 000,00	34 607 000,00

Ostatní informace:

- Pohledávky: K 31. 12. jsou evidovány ve výši 57 460,00 Kč na místních poplatcích, pohledávka Marden Mezníková , Boden Matte, Kotrla a.s.prodej kulatiny ke konci roku a ostatní pohledávky kdy fa.byly vystaveny před koncem účetního období v celkové výši celkem 245 186,39 Kč

- Závazky účet 321 k 31. 12. jsou evidovány v celkové výši: 100 421,34 Kč
 - Faktury vztahující se k roku 2015, uhrazené 2016 100 421,34 Kč
 - Přeplatek fa.Alpine oprava MK - 269 689,00 Kč
 - Mzdy a odměny vč.pojistného a daní 12/2015 337 785,00 Kč
 - Předpoklad daně z příjmů za obec 2015 429 835,00 Kč

V roce 2015 došlo k přeplatku faktury u fy Alpine, oprava místních komunikací po kanalizaci (dále jen MK), obec přefakturovala opravu MK organizacím, z tohoto důvodu se ÚJ dostala do situace, kdy je povinna odvést daň za dodavatele FÚ. Po konzultaci s daňovým poradcem a fy Alpine bude částka 269 689,- vrácena zpět na účet obce v následujícím roce.Vzhledem proúčtování účtu 321 ve výkazu Rozvaha na konci účetního období ÚJ vykazuje 0,-

Obec si vzala úvěr na zakoupení nového osobního automobilu z důvodu špatného technického stavu vozu Renault Thalia (po havarii). ZO schválilo smlouvu na pořízení nového obecního vozidla Opel Corsa ve výši 259 000,- Kč dne 1.7.2015 13/05/15 na dobu splácení 3 roky. Ve skutečnosti byla sepsána smlouva o úvěru s Uni Gredit Leasing cz,a.s. ve výši 233 100 ,- Kč (25 900 Kč ÚJ uhradila v hotovosti).

- Nedokončený majetek na SU 042:
 - Projektová dokumentace kanalizace ve výši 16 tis. Kč
 - Projektová dokumentace úpravy ZŠ,MŠ ve výši 857 tis.Kč
 - Projektová dokumentace GO střechy Zámek ve výši 239 tis.Kč
 - Projektová dokumentace chodníky Dolansko 331 tis.Kč
 - Studie Kulturního areálu 118 tis.Kč
 - PD Sběrný dvůr – odpad 118 tis.Kč
 - Rozšíření vodovodu v obci PD 38 tis.Kč,

Vzhledem k tomu, že kanalizace byla ukončena v roce 2015 byla projektová dokumentace ve výši 1 357 479 Kč bezplatně převedena do majetku Čistá řeka Bečva.

- Omezení nakládání s majetkem: Není omezena
- Ručí svým majetkem za půjčky a úvěry.

8) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci krajského úřadu, oddělení přezkumu obcí dne 26.4.a 27.4.2016 na základě písemné žádosti obecního úřadu. Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo 11-13 listopadu 2015. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy :

I. Při konečném přezkoumání hospodaření obce Liptál za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky .

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

II. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku..... 1,84%
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku.....4,59%
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku....8,98%

III. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek:

Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 465/2011 Sb. s účinností od 30.12.2011, která nově v ustanovení § 17 odst. 6 stanoví, že územní samosprávný celek zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úřední desce může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Přílohy:

- Č.1 – Výkaz FIN 2-12 k 31.12.2015 (údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby)
- Č.2 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 (plné znění)
- Č.3 – Účetní výkazy k 31. 12. 2015 (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha)

Návrh závěrečného účtu včetně všech příloh je k nahlédnutí na obecním úřadě v době hodin pro veřejnost nebo na elektronické úřední desce na www.liptal.cz pod odkazem „závěrečný účet 2015“.

V Liptále dne 27.4. 2016

OBEC LIPTÁL
756 31 Liptál 331
IČO 304051

Předkládá: starosta obce Ing. Milan Daňa

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2015 včetně zprávy č.270/2015/IAK o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 bez výhrad.“

Vyvěšeno na úřední desce obce v Liptále dne: 27.04.2016

Sňato dne : 13.05.2016

Zveřejněno dálkovým přístupem dne: 27.04.2016

Sňato dne : 13 .05.2016