**Obec Poříčany**
Lipová 235
289 14 Poříčany

# Závěrečný účet obce Poříčany za r. 2016

## *NÁVRH*

Zastupitelstvo obce Poříčany na svém jednání dne ..... schválilo závěrečný účet obce bez výhrad, a to v této podobě:

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12M sestaveném k 31.12.2016
2. Rozvaha sestavená k 31.12.2016
3. Výkaz zisků a ztrát sestavený k 31.12.2016
4. Přehled o peněžních tocích sestavený k 31.12.2016
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu sestavený k 31.12.2016
6. Pohledávky, závazky, majetek – inventura schválena dne 30.3.2017
7. Veškeré poskytnuté příspěvky byly vyčerpány v souladu s rozhodnutím zastupitelstva obce Poříčany
8. Schvaluje se finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých územně samostatným celkům
9. Schvaluje se zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Poříčany
10. Schvaluje se zpráva o projednání výsledku hospodaření

Do všech příloh, které jsou součástí závěrečného účtu obce Poříčany za rok 2016, je možné nahlédnout v kanceláři OÚ.

Skutečné příjmy za rok 2016 21.522.799,81 Kč
Skutečné výdaje za rok 2016 25.092.189,64 Kč

| | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku |
|---|---|---|---|
| Třída 1 - Daňové příjmy | 17 255 000,00 | 17 313 020,00 | 19 121 707,92 |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy | 739 000,00 | 606 800,00 | 599 911,49 |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy | 250 000,00 | 50 000,00 | 30 990,00 |
| Třída 4 - Přijaté transfery | 10 314 950,00 | 10 303 538,97 | 32 605 208,05 |
| **Příjmy celkem** | **28 558 950,00** | **28 273 358,97** | **52 357 817,46** |
| Třída 5 - Běžné výdaje | 14 582 420,00 | 16 631 588,19 | 32 196 868,78 |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje | 11 033 000,00 | 12 359 274,02 | 12 298 515,52 |
| **Výdaje celkem** | **26 615 420,00** | **28 990 862,21** | **44 495 384,30** |
| **Třída 8 - Financování** | | | **-7 862 433,16** |

**Základní běžný účet u ČS** **stav k 31.12.2016** **5.618.592,58 Kč**
**Dotační účet u ČNB** **stav k 31.12.2016** **378.919,70 Kč**
**Pokladna** **stav k 31.12.2016** **45.400,00 Kč**

## PŘÍJMY

### Třída 1 – Daňové příjmy

V této části jsou zahrnuty daně, kde správcem je Finanční úřad pro Středočeský kraj, výnosy ze všech sdílených daní náleží obci dle zákona o rozpočtovém určení daní. Výnos je převáděn podle zákonného rozpočtového určení. Do dalších daňových příjmů patří výnosy z místních poplatků a správní poplatky.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Pol. | 111* | Daň z příjmů fyzických osob | 4 826 604,61 Kč |
| Pol. | 112* | Daň z příjmů právnických osob | 4 456 737,82 Kč |
| Pol. | 1122 | Daň z přidané hodnoty | 7 727 158,13 Kč |
| Pol. | 1334 | Odvody za odnětí půdy ze ZPF | 16 157,00 Kč |
| Pol. | 1337 | Poplatek za komunální odpad | 941 933,00 Kč |
| Pol. | 1341 | Poplatek ze psů | 43 000,00 Kč |
| Pol. | 1343 | Poplatek za užívání veř. Prostranství | 2 250,00 Kč |
| Pol. | 135* | Odvod z loterií a výherních hracích přístrojů | 188 707,73 Kč |
| Pol. | 1361 | Správní poplatky | 46 780,00 Kč |
| Pol. | 1511 | Daň z nemovitých věcí | 872 379,63 Kč |

### Třída 2 – Nedaňové příjmy

Obsahem nedaňových příjmů jsou příjmy z pronájmu pozemků, z pronájmu majetku, výnosy z úroků, přijaté příspěvky a náhrady, ostatní nedaňové příjmy.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Par. | 3612 | Příjmy z pronájmu nemovitostí (č.p. 109) | 36 000,00 Kč |
| Par. | 3613 | Příjmy z pronájmu nebytových prostor | 83 830,00 Kč |
| Par. | 3639 | Příjmy z pronájmu pozemků | 135 778,00 Kč |
| Par. | 3725 | Přijaté příspěvky (odměna za tříděný odpad) | 180 440,00 Kč |

### Třída 3 – Kapitálové příjmy

Předmětem kapitálových příjmů jsou příjmy z prodeje pozemků a přijaté investiční příspěvky na vybudování plynovodních, kanalizačních a vodovodních přípojek (splátky dle splátkových kalendářů).

| | | | |
|---|---|---|---|
| Par. | 3639 | Příjmy z prodeje pozemků | 30 990,00 Kč |

### Třída 4 – Přijaté dotace

Přijaté a vyčerpané dotace v roce 2015 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu a státních fondů.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Pol. | 4111 | Neinvestiční transfer ze všeobecné pokladní správy státního rozpočtu (volby do Senátu Parlamentu a zastupitelstev krajů) | 14 478,00 Kč |
| Pol. | 4112 | Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu na výkon státní správy | 273 500,00 Kč |
| Pol. | 4116 | Neinvestiční transfer ze státního rozpočtu<br>- Dotace VPP od ÚP<br>- Dotace na výdaje JSDH | <br>219 333,00 Kč<br>10 341,00 Kč |
| Pol. | 4122 | Neinvestiční transfer od krajů<br>- Dotace Středočeského kraje 2015 na obnovu techniky JSDH Poříčany<br>- Dotace Středočeského kraje (průtokový transfer pro ZŠ) | <br>105 790,00 Kč<br>47 500,00 Kč |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Pol. | 4211 | Investiční transfer ze všeobecné pokladní správy státního rozpočtu | |
| | | -Dotace MFČR na „Rozšíření kapacity základní školy v Poříčanech" | 5 378 705,09 Kč |
| Pol. | 4213 | Investiční transfer ze státních fondů | |
| | | - Dotace SFŽP na OÚ (doplatek) | 18 833,39 Kč |
| Pol. | 4216 | Ostatní transfer ze státního rozpočtu | |
| | | - Dotace MŽP na OÚ (doplatek) | 320 167,73 Kč |
| Pol. | 4222 | Investiční transfer od krajů | |
| | | - Dotace Středočeského kraje 2015 na obnovu techniky JSDH Poříčany | 94 210,00 Kč |
| | | - Dotace Středočeského kraje na pořízení dopravního automobilu pro JSDH Poříčany | 244 562,00 Kč |
| Pol. | 4223 | Investiční transfer od regionálních rad | |
| | | - Dotace ROP na rekonstrukci komunikace (Mírová ul.) | 3 576 118,76 Kč |

**Třída 8 – Financování**

Rozpočet byl sestaven jako schodkový. Schodek byl vyrovnán zůstatkem na běžném účtu k 31.12.2015, který k tomuto datu činil 4.751.868,88 Kč.
V průběhu roku bylo přijato 7 rozpočtových opatření, kterými se upravovaly příjmy a výdaje nezahrnuté do rozpočtu.

*Příjmy upravené rozpočtovými opatřeními:*
- dotace ROP – Mírová ul. (úprava výše dotace dle skutečnosti)
- dotace FS a SFŽP (doplatek na zateplení OÚ)
- dotace HZS (neinvestiční dotace na provoz jednotky SDH)
- dotace Středočeského kraje (pořízení dopravního automobilu pro JSDH Poříčany)

*Výdaje upravené rozpočtovými opatřeními:*
- pořízení multifunkčního komunálního stroje John Deere
- technické zhodnocení hasičského vozidla CAS - DAF (osvětlovací stožár)
- opravy místních komunikací – navýšení rozpočtu

## VÝDAJE

**Skupina 1 – Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství**

*Par. 1032 – Podpora ostatních produkčních činností*
- výsadba borovic v lesních porostech obce 60 561,00 Kč
- ožin bořeně, nátěr proti okusu 51 073,00 Kč

*Par. 1037 – Celospolečenské funkce lesů*
- dotace MS Černá Obora 15 000,00 Kč

**Skupina 2 – Průmyslová a ostatní odvětví hospodářství**

*Par. 2212 – Silnice*
- oprava komunikací 1. Máje, Lipová, Školní, Lesní 570 155,03 Kč
- rekonstrukce komunikace Spojovací 5 274 062,83 Kč

*Par. 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací*
- materiál na opravy chodníků 17 799,60 Kč

*Par. 2221 – Provoz veřejné silniční dopravy*
- příspěvek na provoz autobusové linky PID 49 095,60 Kč

*Par. 2310 – Pitná voda*

| | |
|---|---|
| - vodovodní přípojky Mírová ul. | 83 490,00 Kč |

**Skupina 3 – Služby pro obyvatelstvo**

*Par. 3113 – Základní škola*

| | |
|---|---|
| - neinvestiční příspěvek na provoz | 1 730 000,00 Kč |
| - dotace Středočeského kraje (průtokový transfer) | 47 500,00 Kč |
| - rozšíření ZŠ (stavební práce, technický dozor, koordinátor BOZP) | 5 489 619,19 Kč |

*Par. 3119 – Ostatní záležitosti základního vzdělávání*

| | |
|---|---|
| - finanční příspěvek městu Český Brod (na společný projekt MŠMT) | 211 000,00 Kč |

*Par. 3143 – Školní družiny a kluby*

| | |
|---|---|
| - rekonstrukce vytápění školní družiny | 244 471,50 Kč |

*Par. 3399 – Záležitosti kultury, církví a sdělovacích prostředků*

| | |
|---|---|
| - Maškarní (sladkosti, odměny pro děti) | 5 708,00 Kč |
| - Senioři (doprava Průhonice, Karlovy Vary) | 28 124,00 Kč |
| - Vítání občánků (květiny, dárky, fotografie) | 14 231,00 Kč |
| - Obecní den (hudební doprovod, pronájem nafukovacího hradu, občerstvení) | 23 487,00 Kč |
| - Obecní bál (hudba, kouzelník, výzdoba, tombola) | 25 975,00 Kč |
| - Věcné dary (knížky, dárkové kupóny, dárkové balíčky) | 19 327,00 Kč |

*Par. 3419 – Ostatní tělovýchovná činnost*

| | |
|---|---|
| - pronájem sokolovny | 175 000,00 Kč |
| - dotace spolkům na sportovní činnost (TS ForDance, SK, TJ) | 130 000,00 Kč |
| - příspěvek na spolufinancování dotace SK (rekonstrukce kabin) | 200 000,00 Kč |

*Par. 3631 – Veřejné osvětlení*

| | |
|---|---|
| - oprava a údržba VO | 53 603,00 Kč |
| - energetický posudek (snížení energetické náročnosti VO) | 42 350,00 Kč |
| - elektrická energie | 187 486,00 Kč |

*Par. 3639 – Komunální služby a územní rozvoj*

| | |
|---|---|
| - koupě pozemků pod místními komunikacemi | 83 020,00 Kč |

*Par. 3722 – Sběr a odvoz komunálních odpadů*

| | |
|---|---|
| - svoz odpadů | 751 960,00 Kč |

*Par. 3723 – Sběr a odvoz ostatních odpadů*

| | |
|---|---|
| - tříděný odpad | 188 313,00 Kč |
| - velkoobjemový kontejner | 70 375,00 Kč |

Par. 3745 – Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň

| | |
|---|---|
| - náklady na platy zaměstnanců pečujících o vzhled obce vč. povinného pojištění | 1 077 755,00 Kč |
| - nákup nářadí, drobného materiálu, materiálu na opravy Multicar, strojů a zařízení | 121 080,66 Kč |
| - spotřeba PHM a maziv | 52 646,00 Kč |
| - zemní práce (úprava skládky, čištění příkopů) | 33 426,00 Kč |
| - traktor John Deere vč. příslušenství (financováno úvěrem) | 762 300,00 Kč |

**Skupina 4 – Sociální věci a politika zaměstnanosti**

*Par. 4199 – Ostatní dávky povahy sociálního zabezpečení jinde nezařazené*

| | |
|---|---|
| - příspěvek na pečovatelskou službu | 6 720,50 Kč |

**Skupina 5 – Bezpečnost státu a právní ochrana**

| | |
|---|---|
| *Par. 5512 – Požární ochrana (dobrovolná část)* | |
| - nákup ochranných pomůcek (oblek, obuv, výstražné vesty) | 16 704,00 Kč |
| - drobný dlouhodobý majetek (technické vybavení, nosítka, rozvaděč) | 129 076,00 Kč |
| - drobný materiál, materiál na opravy, nářadí | 147 643,75 Kč |
| - pohonné hmoty a maziva | 26 811,00 Kč |
| - účelová dotace, příspěvek na pořádání taktického cvičení zásahových jednotek | 26 000,00 Kč |
| - teleskopický stožár na vozidlo CAS DAF | 94 210,00 Kč |

**Skupina 6 – Všeobecná veřejná správa a služby**

| | |
|---|---|
| *Par. 6112 – Zastupitelstva obcí* | |
| - odměny členů zastupitelstva vč. povinného pojištění | 998 407,00 Kč |
| *Par. 6171 – Činnost místní správy* | |
| - platy zaměstnanců a s tím spojené výdaje na povinné pojištění | 1 149 361,00 Kč |
| - nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku | 89 032,50 Kč |
| - nákup materiálu (kancelářské a úklidové potřeby, drobný materiál) | 130 268,15 Kč |
| - nákup energií, vodné, stočné | 74 205,00 Kč |
| - poštovní služby a služby telekomunikací | 40 421,72 Kč |
| - softwarové služby (účetní program Munis, mzdový program Avensio, internet + IT | 63 693,00 Kč |
| - ostatní služby (poplatek MAS Pošembeří, administrace webových stránek Galileo, Cleerio) | 228 057,99 Kč |
| - účelová dotace spolku Kostel, příspěvky spolkům na pořádání plesů | 31 000,00 Kč |
| - finanční dar na reprezentaci v zahraničí – individuální sportovci | 23 000,00 Kč |
| - výdaje na rekonstrukci OÚ (doplatek za stavební práce 2015) | 50 000,00 Kč |
| *Par. 6310 – Příjmy a výdaje z úvěrových finančních operací* | |
| - úroky vlastní | 169 495,10 Kč |
| - služby peněžních ústavů | 19 151,00 Kč |
| *Par. 6320 – Pojištění funkčně nespecifikované* | |
| - pojištění majetku obce | 62 174,00 Kč |

## PŘIJATÉ ÚVĚRY

*06/2016 úvěr od České spořitelny v celkové výši 9.954.385,00Kč na refinancování dlouhodobého úvěru VS Kolín ve výši Kč 2.130.165,- a na předfinancování a spoluúčast projektu Rozšíření kapacity ZŠ – k 31.12.2016 nedočerpáno; splatnost do 01/2019, úroková sazba činí 0,61% ročně
*04/16 účelový úvěr od ČSOB leasing ve výši Kč 609.840,- na nákup traktoru John Deere, splatnost do 04/2021, úvěr je zajištěn vlastnickým právem

## INVENTARIZACE

Inventarizační komise ve složení Aleš Kadeřábek, Petr Novák a Alena Solilová, byla jmenovaná na základě usnesení zastupitelstva č. 10/10/2016.
Inventarizace veškerého majetku a závazků obce Poříčany byla provedena ke dni 31.12.2016 v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1191 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí č. 2/2012 k provádění inventarizace majetku a závazků obce Poříčany.
Skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek aktiv, pasiv a podrozvahy, byl porovnán na účetní stav a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Inventurní nález: Přívěs valníkový Handy, byl zaevidován k 31.12.2016. Žádný další nezařazený majetek nebyl při inventurách zjištěn.
Veškeré přírůstky a úbytky majetku jsou uvedeny v příloze č. 3 Inventarizační zprávy, ze dne 31.1.2017.

*Přírůstky a úbytky majetku*

| Účet | Druh majetku | Název | Hodnota v Kč | Důvod |
|---|---|---|---|---|
| 021 | Stavby | Čistička a kanalizace | -40 955 978,58 | nepeněžní vklad do VaK |
| | | Komunikace Spojovací | 5 297 062,83 | rekonstrukce |
| 022 | Samost. hm.movité věci | Teleskopický stožár na DAF | 94 210,00 | technické zhodnocení |
| 028 | Drobný dlouhodob.HM | Čerpadla | -98 583,00 | nepeněžní vklad do VaK |
| | | Nábytek | -53 359,10 | majetek předán ZŠ |
| 031 | Pozemky | Pozemky úbytek | -49 644,52 | nepeněžní vklad do VaK |
| | | Pozemky přírůstek | 83 020,00 | koupě pozemků |
| 909 | Ostatní majetek | Akcie na jméno (VaK Nymburk) | 17 732 000,00 | majetkový vklad |
| 966 | Dlouhodobý závazek | Traktor John Deere | 762 300,00 | úvěr |

## HOSPODAŘENÍ ZÁKLADNÍ ŠKOLY T.G.MASARYKA A MATEŘSKÉ ŠKOLY POŘÍČANY

Škola hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem dle platných právních předpisů. O svěřený majetek se starala s péčí řádného hospodáře. Hospodaření příspěvkové organizace bylo kontrolováno zřizovatelem v průběhu kalendářního roku a dále proběhla veřejnosprávní kontrola, kterou provedla pí. Kateřina Bradnová s výsledkem „bez výhrad". Hospodářský výsledek a účetní závěrku za rok 2016 schválilo zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 30.3.2017. Hospodářský výsledek ve výši 81.089,64 Kč byl na návrh organizace převeden do rezervního fondu (71.089,64 Kč) a fondu odměn (10.000,- Kč).
Nad rámec běžných oprav a údržby areálu ZŠ a MŠ byla v roce 2016 zahájena přístavba 2.NP budovy č.p. 513, kde vzniknou 3 nové učebny ZŠ. Celkové náklady akce činí 7.930.573,66 Kč a v roce 2016 na tuto akci obec obdržela dotaci MF ČR ve výši 5.378.705,09 Kč.

## PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2016

Přezkoumání hospodaření obce se uskutečnilo ve dnech 5.12.2016 a 5.4.2017, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole.
Přezkoumání vykonali Ing. Helena Francová a Jiří Černovský na základě pověření vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánky Dvořákové Týcové.
Při přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) (§ 10 odst. 3 písm. B) zákona č. 420/2004 Sb.).

Mgr. Hana Teršová
starostka obce

OBEC POŘÍČANY

Ing. Veronika Dočkalová
účetní

**Přílohy**

Zpráva o výsledku hospodaření za rok 2016
Sestava Fin 2-12M obce Poříčany sestavená k 31.12.2016
Rozvaha obce Poříčany k 31.12.2016
Výsledek hospodaření a rozvaha Základní školy Poříčany k 31.12.2016
Výkaz zisků a ztrát obce Poříčany k 31.12.2016
Přehled o peněžních tocích a změnách vlastního kapitálu k 31.12.2016
Finanční vypořádání dotací obce Poříčany k 31.12.2016
Inventarizační zpráva za rok 2016