

Obec Tavíkovice



Návrh závěrečného účtu za rok 2016

sestavený ke dni 31.12.2016

Údaje o organizaci

Název: Obec Tavíkovice

Adresa: Tavíkovice 1
671 40 Tavíkovice

IČ: 00293636

Právní forma: Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Starosta obce: Vladimír Tesař

Telefon: 515 339 213

e-mail: starosta@tavikovice.cz

web: www.tavikovice.cz

Doplňující údaje o organizaci

K 31.12.2016 měla obec 587 obyvatel. Obec je spravována sedmičlenným zastupitelstvem.

Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
Plnění sdílených daní v minulých třech letech
Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Komentáře
- III. Přílohy: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016,
Výkaz Fin 2-12M o plnění rozpočtu.

Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně**PŘÍJMY**

	Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	1111	DPFO ze záv. činnosti a funkč.požitků	1255281,02	1000000,00	125,53	1255300,00	100,00	255281,02
	1112	DPFO ze sam.vyd.činnosti	41250,47	70000,00	58,93	41300	99,88	-28749,53
	1113	DPFO z kap.výnosů	157195,48	110000,00	142,90	157200,00	100,00	4,52
	1121	DPPO	1597781,93	1200000,00	133,15	1597800,00	100,00	397781,93
	1122	DPPO za obce	219260,00	100000,00	219,26	220000,00	99,66	119260,00
	1211	DPH	2928514,88	2210000,00	132,51	2928600,00	100,00	718514,88
	1340	Poplatek za provoz syst.shr.sběru, přepr.	171671,00	180000,00	95,37	180000,00	95,37	-8329,00
	1341	Poplatek ze psů	7807,00	8000,00	97,59	8000,00	97,59	-193,00
	1351	Odvod z loterií	29971,99	15000,00	199,81	30000,00	99,91	14971,99
	1361	Správní poplatky	15940,00	5000,00	318,80	16000,00	99,63	10940,00
	1511	Daň z nemovitých věcí	641675,18	500000,00	128,34	641700,00	100,00	141700,00
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	7066348,95	5399700,00	133,84	7075900,00	99,89	1666648,95
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111	Příjmy z posk.služ.a výr.	863474,00	580000,00	148,33	863900,00	99,98	283474,00
	2131	Příjmy z pron.pozemků	4013,00	2000,00	200,65	4100,00	97,88	2013,00
	2132	Příjmy z pron.ost.nem.	425587,00	335000,00	113,85	426600,00	97,80	90587,00
	2133	Příjmy z pronáj.mov.v.	0,00	1000,00	0,00	1000,00	0,00	-1000,00
	2141	Příjmy z úroků	2080,10	7100,00	29,30	2100,00	99,05	-5019,90
	2321	Přijaté neinv.dary	26000,00	20000,00	130,00	26000,00	100,00	6000,00
	2329	Ost.ned.přij.jinde nez.	8039,00	32000,00	18,27	9000,00	89,32	-23961,00
	2139	Příjmy z pro.maj.	15211,00	30000,00	50,70	16000,00	50,70	-14789,00
	3111	Příjmy z prod.pozemků	190450,00	0,00	0,00	192000,00	99,19	190450,00
	3121	Přijaté dary na DHM	250000,00	0,00	0,00	250000,00	100,00	250000,00
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1784854,10	1007100,00	69,11	1790700,00	83,39	777754,10
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111	Nei.přij.tr.pokl.spr.st.r.	44000,00	0,00	0,00	44000,00	100,00	44000,00
	4112	Nei.př.tr.souhr.dot.vzt.	108600,00	107200,00	101,31	108600,00	100,00	1400,00
	4116	Ost.nei.př.tr.ze st.rozp.	747559,00	920000,00	81,26	747800,00	99,97	-172441,00
	4119	Ost.nei.př.tr.od r.úst.úr.	62000,00	0,00	0,00	62000,00	100,00	62000,00
	4222	Invest.př.trans.od krajů	600000,00	0,00	0,00	600000,00	100,00	600000,00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	1562159,00	1047200,00	91,28	1562400,00	99,99	514959,00
		PŘÍJMY CELKEM	10413362,05	7454000,00	98,07	10429000,00	94,42	2959362,05

Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně**VÝDAJE**

	Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zam.v pr.pom.vyj.zam.na sl.m.	1561102,92	1360000,00	114,79	1662300,00	93,91	201102,92
	5019	Ostatní platy	3115,00	2000,00	155,75	3200,00	97,34	1115,00
	5021	Ost.osobní výdaje	60172,46	14200,00	423,75	102300,00	58,82	45972,48
	5023	Odm.čl.zast.obcí a kraj.	626473,40	500000,00	125,29	626500,00	100,00	126473,40
	5031	Pov.poj.na soc.zabezp.	500057,00	400000,00	125,01	502500,00	99,51	100057,00
	5032	Pov.poj.na veř.zdr.poj.	199166,22	140000,00	142,26	222300,00	89,39	59166,22
	5038	Pov.poj. na úraz.poj.	6672,00	5800,00	115,03	6700,00	99,58	872,00
	5039	Ost.pov.poj.pl.zaměstn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5132	Ochranné pomůcky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5134	Prádlo, oděv a obuv	1600,00	0,00	0,00	1600,00	100,00	1600,00
	5136	Knihy, uč.pom. a tisk	5746,00	7000,00	82,09	8200,00	70,07	-1254,00
	5137	Drob.dl.hmot.majetek	210094,00	43000,00	488,59	213300,00	98,50	167094,00
	5139	Nákup mat.jinde nezař.	218250,30	117000,00	186,54	234200,00	93,19	101250,30
	5141	Úroky vlastní	48354,01	50000,00	96,71	50000,00	96,71	-1645,99
	5153	Plyn	111399,70	102000,00	109,22	152900,00	72,88	-9399,70
	5154	Elektrická energie	450651,00	377100,00	119,50	453700,00	99,33	73551,00
	5156	Pohonné hmoty a maz.	45727,00	60000,00	76,21	55300,00	82,69	-14273,00
	5161	Poštovní služby	8486,76	10000,00	84,87	10000,00	84,87	-1513,24
	5162	Sl.telek. a radiokom.	39942,04	35000,00	114,12	40600,00	98,38	4942,04
	5163	Služby peněž.ústavů	14016,20	27000,00	51,91	27000,00	51,91	-12983,80
	5164	Nájemné	86,00	0,00	0,00	100,00	86,00	86,00
	5167	Služby školení a vzdělá.	19134,00	17000,00	112,55	19200,00	99,66	2134,00
	5169	Nákup ost.služeb	1253762,53	649200,00	193,12	1279300,00	98,00	604562,53
	5171	Opravy a udržování	740416,05	3275000,00	22,61	1967300,00	37,64	-2534583,95
	5172	Programové vybavení	51410,00	5000,00	1028,20	51500,00	99,83	1410,00
	5173	Cestovné	66112,00	50000,00	132,22	69100,00	95,68	16112,00
	5175	Pohoštění	47015,00	47500,00	98,98	55100,00	85,33	-485,00
	5179	Ost.nak.jinde nezařaz.	8592,00	0,00	0,00	8600,00	99,91	8592,00
	5193	Výdaj.na dopr.úz.obsł.	29800,00	30000,00	99,33	29800,00	100,00	-200,00
	5194	Věcné dary	49396,00	41000,00	120,48	50700,00	97,43	8396,00
	5229	Ost.nei.tr.nezls.a pod.or	3046,60	1000,00	304,66	3100,00	98,29	2046,60
	5321	Nein.transf.obcí	54967,00	60000,00	91,61	55000,00	99,94	-5033,00
	5329	Ost.nei.tr.veř.roz.úz.ur.	21800,00	3100,00	670,97	21000,00	99,05	18700,00
	5362	Plat.daní a pop.st.rozp.	327260,00	231000,00	141,67	328000,00	99,77	96260,00
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	6782823,19	7659900,00	88,55	8310900,00	81,61	1528076,81
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121	Budovy, haly a stavby	2636796,00	1530000,00	172,34	2792000,00	94,42	155804,00
	6122	Stroje, přístroje, zaříze.	186547,00	0,00	0,00	186600,00	99,97	53,00
	6130	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2823343,00	1530000,00	184,53	2979200,00	94,77	155857,00

Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna st.kr.prostř.na bank.účtech (+/-)	8115	-66135,46	2360000,00	-2,80	1622100,00	-4,08
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouh.přij.půjč.prostř.	8124	-340329,00	-360000,00	94,54	-360000,00	94,54
CELKEM FINANCOVÁNÍ		-406464,46	2000000,00	-20,32	1262100,00	-32,21

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2014	2015	2016
Leden	497865,47	413969,13	461149,71
Únor	533584,00	473563,47	489837,73
Březen	396415,00	338938,50	488048,16
Duben	404723,00	446268,07	614892,84
Květen	389245,00	327506,47	414296,01
Červen	663061,00	944786,09	850681,37
Červenec	686835,00	681982,32	628313,83
Srpen	343281,00	471665,35	497271,66
Září	610780,00	699856,59	586613,02
Říjen	359883,00	384944,38	441683,52
Listopad	479651,00	486722,05	498438,90
Prosinec	760661,56	864817,52	899704,63
CELKEM	6125985,03	6535019,94	6870930,95

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

UZ	104	1	13013	Operační program Zaměstnanost					
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4116	Ostatní neinvest.transfery ze státního rozpočtu		131719,91	120000,00	80,09	131800,00	99,94	11719,91
		Příjmy		131719,91	120000,00	80,09	131800,00	99,94	11719,19
	5011	Platy zaměstnanců v prac.poměru		89732,55	0,00		107100,00	83,45	89732,55
		Výdaje		89732,55	0,00		107100,00	83,45	89732,55

UZ	104	5	13013	Operační program Zaměstnanost					
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4116	Ostatní neinvest.transfery ze státního rozpočtu		615839,09	800000,00	160,91	616000,00	99,97	-184160,91
		Příjmy		615839,09	800000,00	160,91	616000,00	99,97	-184160,91
	5011	Platy zaměstnanců v prac.poměru		417849,45	0,00	0,00	500400,00		417849,45
		Výdaje		417849,45	0,00	0,00	500400,00		417849,45

UZ	000	0	98193	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu a zast.krajů					
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111	Neinv.př.tran.z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu		44000,00	0,00	0,00	44000,00	100,00	44000,00
		Příjmy		44000,00	0,00	0,00	44000,00	100,00	44000,00
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zam.v prac.poměru		2178,00	0,00	0,00	2200,00	99,00	22,00
	5019	Ostatní platy		617,00	0,00	0,00	700,00	88,14	83,00
	5021	Ostatní osobní výdaje		16600,00	0,00	0,00	36000,00	46,11	19400,00
	5139	Nákup materiálu jinde nezař.		874,00	0,00	0,00	900,00	97,11	26,00
	5162	Služby telek. a radiokomunik.		150,00	0,00	0,00	300,00	50,00	150,00
	5173	Cestovné		1825,00	0,00	0,00	1900,00	96,05	75,00
	5175	Pohoštění		1680,00	0,00	0,00	2000,00	84,00	320,00
		Výdaje		23924,00	0,00	0,00	44000,00	54,37	20076,00
		Bilance		-23924,00	0,00	0,00	-44000,00	54,37	-20076,00

UZ	000	0	00551	Investiční přijaté transfery od krajů					
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4122	Inv.přij.transf.ze Stat. rozpočtu		600000,00	0,00	0,00	600000,00	100,00	0,00
		Příjmy		600000,00	0,00	0,00	600000,00	100,00	0,00
	6121	Budovy, haly a stavby		600000,00	0,00	0,00	600000,00	100,00	0,00
		Výdaje		600000,00	0,00	0,00	600000,00	100,00	0,00

UZ	000	0	00000	Nadační příspěvek ČEZ					
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
		Nadační příspěvek na výtah ZS		250000,00	0,00	0,00	250000,00	100,00	0,00
		Příjmy		250000,00	0,00	0,00	250000,00	100,00	0,00
	6121	Budovy, haly a stavby		250000,00	0,00	0,00	250000,00	100,00	0,00
		Výdaje		250000,00	0,00	0,00	250000,00	100,00	0,00

UZ	000	0	00000	ENERGOREGION 2020					
				Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4119	Ost.neinv.př.transf.od rozp.ústřed.úrovně		62000,00	0,00	0,00	62000,00	100,00	0,00
		Příjmy		62000,00	0,00	0,00	62000,00	100,00	0,00
	6122	Stroje, přístroje a zařízení		137990,00	0,00	0,00	138000,00	99,99	10,00
		Výdaje		137990,00	0,00	0,00	138000,00	99,99	10,00

	Skutečnost	Schválený	%	upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY	1090378,89	853559,00	0,00	853800,00	99,97	241,00
CELKEM VÝDAJE	-2010372,66	-4819052,72	0,00	-5146000,00	93,66	-326947,27

Komentář k plnění příjmů a výdajů

Daňové příjmy

V roce 2016 došlo k menšímu poklesu daňových příjmů. Finanční úřad vyčíslil obci přeplatek na dani z příjmů fyzických osob.

Nedaňové příjmy

Nejvyšší podíl na nedaňových příjmech je na položce 2111, kde jsou zahrnuty příjmy z vodného a stočného. Příjmy za vodné byly 486 717,-Kč, příjmy za stočné byly 301 476,-Kč. Dalším vyšším nedaňovým příjmem je příjem z prodeje pozemků, který činil 190 450,-Kč, a přijatý nadační příspěvek 250 000,- Kč na výtah do objektu Zdravotního střediska.

Kapitálové příjmy

Obec v roce 2016 neprodávala žádný investiční majetek, neměla tak žádné kapitálové příjmy.

Přijaté transfery

Na volby do zastupitelstva kraje obec obdržela dotaci 44 000,- Kč. Na výkon státní správy obdržela obec ze státního rozpočtu částku 108 600,-Kč. Na zajištění veřejně prospěšných prací obdržela obec dotaci ve výši 747 559,- Kč.

Na stavební úpravy Požární zbrojnice, obdržela obec účelovou investiční finanční dotaci z rozpočtu Jihomoravského kraje ve výši 400 000,-Kč. Dále pak z rozpočtu Jihomoravského kraje účelovou investiční finanční dotaci na „Výtah – Zdravotní středisko“ ve výši 200 000,-Kč. Ostatní neinvestiční přijaté transfery obdržela obec od ENERGOREGIONU na travní sekačku ve výši 62 000,-Kč.

Běžné výdaje

Běžné výdaje byly v roce 2016 vyšší. Je to dáno tím, že do běžných výdajů se zahrnují dvě větší akce: výměna oken na Zdravotním středisku, oprava pomníku v Tavíkovících a oprava propustku – potok v Dobronicích. Výdaje na výše jmenované opravy činily 198 000,-Kč.

Kapitálové výdaje

Velké investiční akce v roce 2016 byly dvě. Rekonstrukce Hasičské zbrojnice v Tavíkovících, dále „Výtah – Zdravotní středisko“. Výdaje na rekonstrukci hasičské zbrojnice byly 1 277 237,-Kč. Vybudování výtahu na Zdravotním středisku stálo 851 759,-Kč.

Menší část investičních výdajů tvořila projektová dokumentace na rekonstrukci „ČOV“, zakoupení travní sekačky na úpravu veřejné zeleně.

Financování

V roce 2016 pokračovala obec ve splácení úvěru, který si vzala v roce 1998 na budovu stp.č. st. 2016 a na 5 bytových jednotek v budově č.p.150. Toto splácení bude probíhat do prosince 2018. V roce 2016 obec splatila 340 329,-Kč.

Komentář ke sdíleným daním za poslední tři roky

Z meziročního srovnání jsou patrné rozdíly ve sdílených daních mezi jednotlivými roky. Právě tento příjem by měl být u obcí zárukou stability financování obce. Za těchto okolností bylo pro obec obtížné zodpovědné dlouhodobé plánování investičních akcí, ale i běžného provozu. Od roku 2017 dochází ke změně rozpočtového určení daní. Rok 2018 by měl být pro naši obec prvním rokem se stabilními příjmy.

Komentář k příjmům a výdajům dle účelových znaků

Příjmy a výdaje s účelovým znakem 00000 – nejde o příjmy a výdaje související s dotacemi.

- **Účelový znak 00551** – jde o dotaci 600 000,-Kč od JMK. Částka ve výši 400 000,-Kč na rekonstrukci hasičské zbrojnice v Tavíkovících. Částka ve výši 200 000,-Kč na VÝTAH v BJ 150. Tímto UZ jsou označeny jak příjmy, tak výdaje akce. Obě akce byly slavnostně otevřeny v roce 2016. Dotace byly využity v plné výši.
- **Účelový znak 98193** – jde o dotaci na financování výdajů spojených s volbami do zastupitelstva kraje ve výši 44 000,-Kč. Tuto dotaci nevyčerpala obec v plné výši, protože směrnice Ministerstva financí ČR omezuje uplatnitelné výdaje.
- **Účelový znak 13013** – je rozdělen do dvou částek. Jde o dotace na financování zaměstnanců veřejně prospěšných prací. První část ve výši 131 719,91 Kč je z prostředků státního rozpočtu a druhá část ve výši 615 839,09 Kč je poskytnuta z prostředků EU. Tyto dotace jsou přidělovány až po prokázání skutečných nákladů.

Další komentáře

DSO Sever Znojemska

Obec Tavíkovice je členem dobrovolného svazku obcí Sever Znojemska. Svazek má 11 členských obcí. V roce 2016 obec uhradila členský příspěvek dle počtu obyvatel obce ve výši 2 980,-Kč.

Příspěvky poskytnuté

Městys Višňové obdržel od Obce Tavíkovice neinvestiční příspěvek na žáky ZŠ a MŠ z naší obce 54 967,-Kč. Obec dále uhradila členský příspěvek Sever Znojemska částkou 17 820,-Kč. Obec poskytla finanční příspěvek Fotbalovému klubu Tavíkovice v částce 20 000,-Kč. Individuální dotace na školní potřeby žákům ZŠ a MŠ Tavíkovice v celkové částce 44 000,-Kč. Na integrovaný dopravní systém kraje obec přispěla 29 800,-Kč. Při narození dítěte, obec poskytuje jednorázový dar 2 000,-Kč. V roce 2016 vyplatila obec na tyto dary 12 000,-Kč.

Obec dále poskytuje rodičům žáků sedmých tříd dotaci na lyžařský výcvikový kurz. O tuto dotaci v roce 2016 požádali rodiče dvou žáků. Na tento výcvik obec poskytla dotaci v celkové výši 1 600,-Kč.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2016. Na základě provedených inventur nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Přehled zůstatků vybraných majetkových účtů k 31.12.2016

SU	AU	Text	Stav
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	198270,00
019		Dlouhodobý nehmotný majetek	359800,00
021		Stavby	42054008,07
022		Samostatné movité věci (DHM)	3776633,10
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2079427,06
031		Pozemky	6708717,07
042		Nedokončený majetek	978902,00
231	010	KB - Základní běžný účet	4610282,27
231	011	Hypoteční banka	4074,03
231	012	ERA poštovní spořitelna	224988,98
231	013	ČNB	337746,86
231	014	KB – Spořicí	3017011,23
261		Pokladna	0,00
311		Odběratelé	196794,00
314		Poskytnuté provozní zálohy	187220,00
373		Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	38000,00
389		Dohadné účty pasivní	123220,00
321		Dodavatelé	20463,10
324		Přijaté zálohy	71893,00
331		Zaměstnanci	165084,00
336		Sociální pojištění	64965,00
337		Zdravotní pojištění	30124,00
341		Daň z příjmů právnických osob	260000,00
342		Daň zálohová	30398,00

Pořízení a vyřazení majetku

Přehled majetku je kvůli své obsáhlosti k nahlédnutí v úředních dnech na obecním úřadě.

Vedení účetnictví


Obec účtovala v roce 2016 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v plném znění.

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření provedli auditoři pověřeni krajským úřadem na základě žádosti starosty obce. Při přezkoumání hospodaření obce Tavíkovice za rok 2016 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst.3 písm. c) zákona o přezkoumání hospodaření.

Závěrečný účet obce zpracovala Andrea Hejmalová




.....
Vladimír Tesař
starosta obce Tavíkovice

2 přílohy :

- Výkaz Fin 2-12M – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Přílohy v nezkrácené podobě jsou k nahlédnutí v listinné podobě na obecním úřadě, nebo ke stažení na webových stránkách obce www.tavikovice.cz . Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně na obecním úřadě před projednáním návrhu zastupitelstvem obce.

Vyvěšeno: 6.6.2017

Sňato:

Na elektronické úřední desce zveřejněno od 6.6.2017 do