|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **sestavený ke dni 31.12.2016**   |  | | --- | |  | |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **Údaje o organizaci** | | |
|  | identifikační číslo | **00637262** |
|  | název | **Obec Kořenec** |
|  | ulice, č.p. | **Čp. 152** |
|  | obec | **Kořenec** |
|  | PSČ, pošta | **680 01** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kontaktní údaje** | | |
|  | telefon | **516 467 225** |
|  | fax | **516 467 225** |
|  | e-mail | **starosta@korenec.cz** |
|  | WWW stránky | **www.korenec.cz** |

|  |
| --- |
| **Doplňující údaje organizace** |

Obec Kořenec není plátcem DPH.

|  |  |
| --- | --- |
| **Obsah závěrečného účtu** | |
|  | I. Plnění rozpočtu příjmů |
|  | II. Plnění rozpočtu výdajů |
|  | III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů) |
|  | IV. Stavy a obraty na bankovních účtech |
|  | V. Peněžní fondy - informativně |
|  | VI. Majetek |
|  | VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody |
|  | VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu |
|  | IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření |
|  | X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem |
|  | XI. Ostatní doplňující údaje |

**I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Text* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Daňové příjmy | 3 356 600,00 | 4 093 800,00 | 4 101 922,58 |
| Nedaňové příjmy | 262 400,00 | 356 200,00 | 337 461,57 |
| Kapitálové příjmy |  |  |  |
| Přijaté transfery | 62 300,00 | 657 100,00 | 657 032,00 |
| **Příjmy celkem** | **3 681 300,00** | **5 107 100,00** | **5 096 416,15** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1111 | Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož. | 620 000,00 | 735 500,00 | 735 494,96 |
| 1112 | Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti | 10 000,00 | 20 800,00 | 29 302,11 |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů | 60 000,00 | 90 800,00 | 90 768,05 |
| 111 | Daně z příjmů fyzických osob | 690 000,00 | 847 100,00 | 855 565,12 |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | 720 000,00 | 938 000,00 | 937 916,31 |
| 1122 | Daň z příjmu právnických osob za obce | 36 600,00 | 36 600,00 | 36 480,00 |
| 112 | Daně z příjmů právnických osob | 756 600,00 | 974 600,00 | 974 396,31 |
| **11** | **Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů** | 1 446 600,00 | 1 821 700,00 | 1 829 961,43 |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | 1 430 000,00 | 1 719 400,00 | 1 719 349,55 |
| 121 | Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku | 1 430 000,00 | 1 719 400,00 | 1 719 349,55 |
| 122a3 | Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku |  |  |  |
| **12** | **Daně ze zboží a služeb v tuzemsku** | 1 430 000,00 | 1 719 400,00 | 1 719 349,55 |
| 1340 | Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů | 170 000,00 | 180 800,00 | 180 591,00 |
| 1341 | Poplatek ze psů | 8 000,00 | 8 100,00 | 8 300,00 |
| 1345 | Poplatek z ubytovací kapacity | 90 000,00 | 93 800,00 | 93 760,00 |
| 134 | Místní poplatky z vybraných činností a služeb | 268 000,00 | 282 700,00 | 282 651,00 |
| 1351 | Odvod z loterií a podob.her kromě výher.hrac.přís. | 10 000,00 | 17 600,00 | 17 592,27 |
| 135 | Ostatní odvody z vybraných činností a služeb | 10 000,00 | 17 600,00 | 17 592,27 |
| 1361 | Správní poplatky | 2 000,00 | 6 500,00 | 6 480,00 |
| 136 | Správní poplatky | 2 000,00 | 6 500,00 | 6 480,00 |
| **13** | **Daně a poplatky z vybraných činností a služeb** | 280 000,00 | 306 800,00 | 306 723,27 |
| 1511 | Daň z nemovitostí | 200 000,00 | 245 900,00 | 245 888,33 |
| 151 | Daně z majetku | 200 000,00 | 245 900,00 | 245 888,33 |
| **15** | **Majetkové daně** | 200 000,00 | 245 900,00 | 245 888,33 |
| **1** | **Daňové příjmy (součet za třídu 1)** | 3 356 600,00 | 4 093 800,00 | 4 101 922,58 |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků  Prodej palivového dřeva 10 150,00Kč  Knihovna – poplatky 520,00Kč  Muzeum – vstupné 4 358,00Kč  Hlášení MR 1 100,00Kč  Příjem z plesu 18 100,00Kč  Náhodný příjem 700,00Kč  Byty 27 055,80Kč  Kopírování 61,00Kč | 29 300,00 | 62 300,00 | 62 044,80 |
| 2112 | Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)  Tur.známky 90,00Kč  Knihy,brožury 25 980,00Kč  Psí známky 600,00Kč  Pohledy 6,00Kč |  | 26 700,00 | 26 676,00 |
| 2119 | Ostatní příjmy z vlastní činnosti – EON věcné břemena |  | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 211 | Příjmy z vlastní činnosti | 29 300,00 | 94 000,00 | 93 720,80 |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 6 000,00 | 6 900,00 | 6 836,00 |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí  Nájem byty 183 068,20Kč  Nájem kaple 100,00Kč  Nájem kurty 1 420,00Kč  Nájem pozemek na vystoupení 14 000,00Kč  Nájem KD 6 671,00Kč | 209 000,00 | 223 600,00 | 205 259,20 |
| 213 | Příjmy z pronájmu majetku | 215 000,00 | 230 500,00 | 212 095,20 |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | 100,00 | 200,00 | 147,57 |
| 214 | Výnosy z finančního majetku | 100,00 | 200,00 | 147,57 |
| **21** | **Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.** | 244 400,00 | 324 700,00 | 305 963,57 |
| 2310 | Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku –tělocvičné nářádí |  | 7 000,00 | 7 000,00 |
| 231 | Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku |  | 7 000,00 | 7 000,00 |
| 2324 | Přijaté nekapitálové příspěky a náhrady  Tříděný odpad EKO-KOM | 18 000,00 | 24 500,00 | 24 498,00 |
| 232 | Ostatní nedaňové příjmy | 18 000,00 | 24 500,00 | 24 498,00 |
| **23** | **Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy** | 18 000,00 | 31 500,00 | 31 498,00 |
| **2** | **Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)** | 262 400,00 | 356 200,00 | 337 461,57 |
| **Vlastní příjmy (třída 1+2+3)** | | **3 619 000,00** | **4 450 000,00** | **4 439 384,15** |
| 4111 | Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp. –volby do zastupitelstev krajů a senátu |  | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 4112 | Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu –příspěvek na provoz místní správy | 62 300,00 | 62 300,00 | 62 300,00 |
| 4116 | Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu  Dotace „VISK 3“ – automatizace knihovny  UZ 34053 20 000,00Kč  Dotace VVP od úřadu práce  UZ 104 1 13013 41 535,98Kč  UZ 104 5 13013 194 196,02Kč |  | 255 800,00 | 255 732,00 |
| 411 | Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně | 62 300,00 | 342 100,00 | 342 032,00 |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů  Dotace od JMK:  Nákup věcných prostředků –SDH UZ 551 40 000,00Kč  Muzejní noc UZ 331 35 000,00Kč  Obnova prostranství u MŠ UZ 311 200 000,00Kč  Vybavení knihovny UZ 331 40 000,00Kč |  | 315 000,00 | 315 000,00 |
| 412 | Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně |  | 315 000,00 | 315 000,00 |
| **41** | **Neinvestiční přijaté transfery** | 62 300,00 | 657 100,00 | 657 032,00 |
| **4** | **Přijaté transfery (součet za třídu 4)** | 62 300,00 | 657 100,00 | 657 032,00 |
| **Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)** | | **3 681 300,00** | **5 107 100,00** | **5 096 416,15** |

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Text* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Běžné výdaje | 3 565 000,00 | 4 345 200,00 | 3 675 410,67 |
| Kapitálové výdaje | 1 892 300,00 | 1 760 300,00 | 1 245 183,00 |
| **Výdaje celkem** | **5 457 300,00** | **6 105 500,00** | **4 920 593,67** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1031** | **Pěstební činnost** | 22 000,00 | 22 000,00 | 4 386,00 |
| **2212** | **Silnice** | 300 000,00 | 300 000,00 | 104 726,00 |
| **2219** | **Ostatní záležitosti pozemních komunikací** | 200 000,00 | 200 000,00 | 5 511,00 |
| **2221** | **Provoz veřejné silniční dopravy** | 17 000,00 | 17 000,00 | 17 000,00 |
| **2310** | **Pitná voda** | 45 000,00 | 47 200,00 | 47 140,00 |
| **2321** | **Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly** | 60 000,00 | 60 000,00 | 30 000,00 |
| **3111** | **Mateřské školy** | 750 000,00 | 886 700,00 | 886 592,00 |
| **3113** | **Základní školy** | 2 000,00 | 2 000,00 |  |
| **3314** | **Činnosti knihovnické** | 176 700,00 | 220 500,00 | 213 089,00 |
| **3315** | **Činnosti muzeí a galerií** | 75 000,00 | 88 400,00 | 83 102,60 |
| **3316** | **Vydavatelská činnost** |  | 3 000,00 | 3 000,00 |
| **3319** | **Ostatní záležitosti kultury** | 6 000,00 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| **3326** | **Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo** |  | 1 000,00 | 1 000,00 |
| **3330** | **Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.** | 11 000,00 | 15 400,00 | 15 338,70 |
| **3341** | **Rozhlas a televize** | 22 000,00 | 22 000,00 | 2 044,00 |
| **3392** | **Zájmová činnost v kultuře** | 127 600,00 | 127 600,00 | 97 372,00 |
| **3399** | **Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.** | 46 000,00 | 52 200,00 | 46 990,40 |
| **3412** | **Sportovní zařízení v majetku obce** | 55 000,00 | 55 000,00 | 24 529,00 |
| **3419** | **Ostatní tělovýchovná činnost** | 70 000,00 | 80 900,00 | 69 300,10 |
| **3421** | **Využití volného času dětí a mládeže** | 3 000,00 | 3 000,00 | 2 250,00 |
| **3429** | **Ostatní zájmová činnost a rekreace** | 2 000,00 | 3 000,00 | 1 000,00 |
| **3612** | **Bytové hospodářství** | 40 000,00 | 75 900,00 | 75 805,00 |
| **3631** | **Veřejné osvětlení** | 155 000,00 | 155 000,00 | 62 260,00 |
| **3633** | **Výstavba a údržba místních inženýrských sítí** |  | 137 500,00 | 137 500,00 |
| **3636** | **Územní rozvoj** | 1 100,00 | 1 100,00 | 1 020,00 |
| **3639** | **Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | 1 600 000,00 | 1 486 900,00 | 1 271 657,32 |
| **3721** | **Sběr a svoz nebezpečných odpadů** | 10 000,00 | 10 000,00 | 5 577,00 |
| **3722** | **Sběr a svoz komunálních odpadů** | 140 000,00 | 140 000,00 | 137 165,00 |
| **3723** | **Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)** | 45 000,00 | 45 000,00 | 35 803,00 |
| **3745** | **Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | 174 000,00 | 438 700,00 | 332 082,00 |
| **4359** | **Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče** | 10 000,00 | 10 000,00 |  |
| **4379** | **Ostatní služby a činnosti v oblasti soc. prevence** | 4 800,00 | 4 800,00 | 4 760,00 |
| **5212** | **Ochrana obyvatelstva** | 5 000,00 | 5 000,00 |  |
| **5311** | **Bezpečnost a veřejný pořádek** | 5 000,00 | 4 900,00 | 4 815,00 |
| **5512** | **Požární ochrana - dobrovolná část** | 67 000,00 | 101 400,00 | 76 162,00 |
| **6112** | **Zastupitelstva obcí** | 454 000,00 | 454 000,00 | 427 729,00 |
| **6115** | **Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel** |  | 20 100,00 | 20 018,00 |
| **6171** | **Činnost místní správy** | 671 500,00 | 717 700,00 | 587 030,15 |
| **6310** | **Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | 15 000,00 | 15 000,00 | 14 140,40 |
| **6320** | **Pojištění funkčně nespecifikované** | 33 000,00 | 33 000,00 | 30 219,00 |
| **6399** | **Ostatní finanční operace** | 36 600,00 | 36 600,00 | 36 480,00 |
| **ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM** | | **5 457 300,00** | **6 105 500,00** | **4 920 593,67** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)** | **1 776 000,00-** | **998 400,00-** | **175 822,48** |

**Obec Kořenec v roce 2016 poskytla neinvestiční příspěvky:**

Pol. 5222 TJ Sokol Kořenec 40 000,00Kč

Pol. 5213 Janík Art „Horácký kalendář“ 3 000,00Kč

Pol. 5222 MAS Boskovice plus „Maska jede“ 1 000,00Kč

Pol. 5222 SDH – darovací smlouva 1 000,00Kč

Pol. 5229 Asociace muzeí a galerií 1 960,00Kč

Pol. 5321 Město Boskovice –soc.prevence 4 760,00Kč

Pol. 5321 Město Boskovice – veřejný pořádek 4 815,00Kč

**Členský příspěvek svazkům:**

Pol. 5329 Svazek obcí Boskovicko 1 020,00Kč

Pol.5329 Svazek vodovodů a kanalizací 47 140,00Kč

**Investiční transfer**

Pol. 6349 Příspěvek Svazek vod. a kanal. – ČOV 30 000,00Kč

**Rozpočet na rok 2016** byl schválen na 1.zasedání Zastupitelstva obce Kořenec konaného dne 15.02.2016 v

18 hod. v zasedací místnosti Obecního úřadu Kořenec. Bod č.6 –Schválení rozpočtu obce na rok 2016. V členění na paragrafy.

PŘÍJMY : 3 681 300,00Kč

VÝDAJE: 5 457 300,00Kč

FINANCOVÁNÍ: 1 776 000,00Kč

Během roku 2016 byl rozpočet upravován rozpočtovým opatřením č.1-11. Všechna rozpočtová opatření byla projednána a schválena v zastupitelstvu obce a byla zahrnuta do výkazu FIN 2-12 za rok 2016 v členění dle rozpočtové skladby.

**Hospodářský výsledek obce Kořenec** za rok 2016 je zisk 975 318,05Kč.

VÝNOSY CELKEM: 5 522 950,37Kč

NÁKLADY CELKEM: 4 547 632,32Kč

Po schválení účetní závěrky Zastupitelstvem obce Kořenec bude převeden z účtu 431 – (hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení) převeden na účet 432 – což je nerozdělený zisk/ztráta minulých let.

**Obec Kořenec má u Komerční banky 2 úvěry.**

1 úvěr od roku 2008 ve výši 2 200 000,00Kč

V roce 2016 na splátkách uhrazeno 220 080,00Kč

Zůstatek nesplaceného úvěru 439 360,00Kč

2 úvěr od roku 2012 ve výši 1 700 131,00Kč

V roce 2016 na splátkách uhrazeno 288 312,00Kč

Zůstatek nesplaceného úvěru 546 883,00Kč

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Název položky* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Krátkodobé financování z tuzemska** | | | | | |
|  | Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | 8111 |  |  |  |
|  | Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) | 8112 |  |  |  |
|  | Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 |  |  |  |
|  | Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-) | 8114 |  |  |  |
|  | Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-) | 8115 | 2 285 000,00 | 1 507 400,00 | 332 569,52 |
|  | Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8117 |  |  |  |
|  | Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8118 |  |  |  |
| **Dlouhodobé financování z tuzemska** | | | | | |
|  | Dlouhodobé vydané dluhopisy (+) | 8121 |  |  |  |
|  | Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-) | 8122 |  |  |  |
|  | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8123 |  |  |  |
|  | Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-) | 8124 | 509 000,00- | 509 000,00- | 508 392,00- |
|  | Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-) | 8125 |  |  |  |
|  | Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8127 |  |  |  |
|  | Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8128 |  |  |  |
| **FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)** | | | **1 776 000,00** | **998 400,00** | **175 822,48-** |

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Název bankovního účtu* | *Počáteční stav k 1. 1.* | *Obrat* | *Konečný stav k 31.12.* | *Změna stavu bankovních účtů* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Základní běžný účet ÚSC  Obec Kořenec má 2 bankovní účty  Č.ú.12426631/0100 vedený u KB zůstatek k 31.12.2016 1 443 849,54Kč  Č.ú. 94-10914631/0710 vedený u ČNB zůstatek k 31.12.2016 508 534,40Kč | 2 284 953,46 | 332 569,52- | 1 952 383,94 | 332 569,52 |
| Běžné účty fondů ÚSC |  |  |  |  |
| Běžné účty celkem | 2 284 953,46 | 332 569,52- | 1 952 383,94 | 332 569,52 |
| Termínované vklady dlouhodobé |  |  |  |  |
| Termínované vklady krátkodobé |  |  |  |  |
|  | | | | |

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Text* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Obec Kořenec nemá vytvořeny žádné rezervní fondy |  |  |  |
| Počáteční zůstatek |  |  |  |
| Příjmy celkem |  |  |  |
| Výdaje celkem |  |  |  |
| Obrat |  |  |  |
| Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) |  |  |  |
| Změna stavu |  |  |  |
| Financování - třída 8 |  |  |  |
|  | | | |

**VI. MAJETEK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Název majetkového účtu* | *Počáteční stav k 1.1.* | *Obrat* | *Konečný stav* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dlouhodobý nehmotný majetek** | | | | |
|  | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje |  |  |  |
|  | Software |  |  |  |
|  | Ocenitelná práva |  |  |  |
|  | Povolenky na emise a preferenční limity |  |  |  |
|  | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 87 282,40 | 7 865,00 | 95 147,40 |
|  | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 225 500,00 |  | 225 500,00 |
| **Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný** | | | | |
|  | Stavby | 46 281 681,54 | 2 732 755,00- | 43 548 926,54 |
|  | Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 1 421 380,53 |  | 1 421 380,53 |
|  | Pěstitelské celky trvalých porostů |  |  |  |
|  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 891 590,72 | 201 265,98 | 1 092 856,70 |
|  | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek |  |  |  |
| **Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný** | | | | |
|  | Pozemky | 3 675 198,20 | 2 312 263,00 | 5 987 461,20 |
|  | Kulturní předměty | 31 200,00 |  | 31 200,00 |
|  | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji |  |  |  |
|  | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 9 555,00 |  | 9 555,00 |
| **Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek** | | | | |
|  | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek |  |  |  |
|  | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 227 983,00 | 52 272,00- | 175 711,00 |
|  | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek |  |  |  |
|  | Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku |  |  |  |
|  | Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku |  |  |  |
| **Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku** | | | | |
|  | Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje |  |  |  |
|  | Oprávky k softwaru |  |  |  |
|  | Oprávky k ocenitelným právům |  |  |  |
|  | Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 87 282,40- | 7 865,00- | 95 147,40- |
|  | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | 23 027,00- | 7 548,00- | 30 575,00- |
| **Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku** | | | | |
|  | Oprávky ke stavbám | 8 634 798,79- | 186 854,13- | 8 821 652,92- |
|  | Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 527 679,00- | 77 600,00- | 605 279,00- |
|  | Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů |  |  |  |
|  | Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 891 590,72- | 201 265,98- | 1 092 856,70- |
|  | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku |  |  |  |
| **Zboží a ostatní zásoby** | | | | |
|  | Pořízení zboží |  |  |  |
|  | Zboží na skladě | 11 229,00 | 9 222,60 | 20 451,60 |
|  | Zboží na cestě |  |  |  |
|  | Ostatní zásoby |  |  |  |

|  |
| --- |
| **PŘÍRUSTKY MAJETKU**  **018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek**  Poč. program Clavius REKS – regionální knihovní systém 7 865,00  **021 – Stavby**  021 0400 - Prodlužení komunikace „Pod obcí Vacula č.190, par.č. 404/17 99 583,00  **028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek**  Barový pult v KD 20 765,00  Počítačová sestava – KNIHOVNA 15 891,00  Tiskárna – KNIHOVNA 3 136,00  Skříň –posuvné dveře 730/2050/575mm – OÚ účetní 5 381,00  Skříňka –zásuvky 520/765/700mm – OÚ účetní 3 260,00  Skříňka závěsná 2120/540/325 mm – OÚ účetní 5 430,00  Skříň – dvířka plná 860/1970/375 mm – OÚ starosta 6 068,00  Skříňka – police, dvířka 860/1300/8375 mm – OÚ starosta 4 104,00  Skříňka – dvířka, rámovaná sklo 860/1300/375 mm – OÚ starosta 4 988,00  Stůl pro knihovnici – KNIHOVN 7 184,98  Regál na knihy šíře 900 mm (5ks/ á 4 227,74Kč) – KNIHOVNA 21 138,70  Regál na knihy šíře 600 mm (4 ks/ 3 818,76Kč) – KNIHOVNA 15 275,04  Botník s věšákovou stěnou – KNIHOVNA 3 932,50  Podium na přednes a čtení – KNIHOVNA 8 779,76  Proudnice C 52 (2ks/á 5 989,50Kč) – SDH 11 979,00  Sada savic PH Sport - SDH 5 977,00  Radio with Man-Down VHF ( 2ks/ á 6 721,50Kč) – SDH 13 443,00  Dřevěný vláček před MŠ 24 367,00  Mobiliář (2x stůl, lavice) před MŠ 24 573,00  **031 – Pozemky**  031 0300 p.č.303/24 7 738m² orná půda (TI Klíčovo) 1 198 983,00  031 0300p.č.303/23 6 870m² orná půda (TI Klíčovo) 1 064 489,00  031 0500 darovací smlouva – Převod pozemků z JMK 48 091,00  031 0510 p.č. 1117/8 darovací smlouva – Převod pozemků z JMK 1 435,00 |
| **042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**  0050 – nákup pozemku (TI Klíčovo) 2 211 200,00  0052 – nová cesta „POD OBCÍ – TZ“ 99 583,00  **ÚBYTEK MAJETKU**  **021 - Stavby**  021 0500 **-** vodovod dolní část obce 120m 241 557,00  021 0500 **-** vodovoddolní část obce 60m66 846,00  021 0500  **-** kanalizace splašková dolní část obce 97m 320 162,00  021 0500 - vodovod horní část obce pod VDJ 30m 68 586,00  021 0500 - kanalizace splašková horní část obce pod VDJ 34m 115 400,00  021 0500 - kanalizace u č.p. 87, 102, 167 275 940,00  021 0500 – vodovod- Pod obcí 41 + 85,2m 337 923,00  021 0500 – kanalizace – Pod obcí 350m 1 405 924,00  **028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek**  Skříňka – kancelář účetní 4 407,00  **031 – Pozemky**  031 0500 p.č.1031/735m² darovací smlouva – Převod pozemků z JMK 735,00  **042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**  0050 – nákup pozemku (TI Klíčovo) 2 263 472,00  0052 – nová cesta „POD OBCÍ – TZ“ 99 583,00  275 940,00  021 0500 – vodovod- Pod obcí 41 + 85,2m 337 923,00  021 0500 – kanalizace – Pod obcí 350m 1 405 924,00  031 0510 p.č. 1117/8 darovací smlouva – Převod pozemků z JMK 1 435,00  **042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**  0050 – nákup pozemku (TI Klíčovo) 2 211 200,00  0052 – nová cesta „POD OBCÍ – TZ“ 99 583,00 |

**INVENTARIZACE**

K 31.12.2016 byla provedena na základě příkazu starosty obce ze dne 28.12.2016 inventarizace majetku, ,pohledávek, závazků a zůstatků na účtech. Provedenou inventurou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  | **Inventurní soupis** | **účetní evidence** |  |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 95 147,40 | 95 147,40 |  |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 225 500,00 | 225 500,00 |  |
| 021 | Stavby | 43 548 926,54 | 43 548 926,54 |  |
| 022 | Samostatné movité věci | 1 421 380,53 | 1 421 380,53 |  |
| 028 | DDHM | 1 092 856,70 | 1 092 856,70 |  |
| 031 | Pozemky | 5 987 461,20 | 5 987 461,20 |  |
| 032 | Kulturní předměty | 31 200,00 | 31 200,00 |  |
| 036 | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 9 555,00 | 9 555,00 |  |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 175 711,00 | 175 711,00 |  |
| 078 | Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 95 147,40 | 95 147,40 |  |
| 079 | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotného majetku | 30 575,00 | 30 575,00 |  |
| 081 | Oprávky ke stavbám | 8 821 652,92 | 8 821 652,92 |  |
| 082 | Oprávky k samost.hmot.mov.věcem a souborům | 605 279,00 | 605 279,00 |  |
| 088 | Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 1 092 856,70 | 1 092 856,70 |  |
| 132 | Zboží na skladě | 20 451,60 | 20 451,60 |  |
| 231 | Základní běžný účet | 1 952 383,94 | 1 952 383,94 |  |
| 261 | Pokladna | 0,00 | 0,00 |  |
| 262 | Peníze na cestě | 0,00 | 0,00 |  |
| 263 | Ceniny | 146,00 | 146,00 |  |
| 311 | Odběratelé | 20 000,00 | 20 000,00 |  |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 191 250,00 | 191 250,00 |  |
| 315 | jiné pohledávky z hlavní činnosti | 0,00 | 0,00 |  |
| 321 | Dodavatelé | 21 569,01 | 21 569,01 |  |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 0,00 | 0,00 |  |
| 331 | Zaměstnanci | 54 346,00 | 54 346,00 |  |
| 336 | Sociální zabezpečení | 8 945,00 | 8 945,00 |  |
| 337 | Zdravotní pojištění | 8 148,00 | 8 148,00 |  |
| 341 | Daň z příjmu | 26 700,00 | 26 700,00 |  |
| 342 | Jiné přímé daně | 7 680,00 | 7 680,00 |  |
| 345 | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 0,00 | 0,00 |  |
| 346 | Pohledávky za vybranými úředními vládními institucemi | 28 000,00 | 28 000,00 |  |
| 347 | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 0,00 | 0,00 |  |
| 348 | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 0,00 | 0,00 |  |
| 349 | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 0,00 | 0,00 |  |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 298 982,00 | 298 982,00 |  |
| 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky | 0,00 | 0,00 |  |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 445,00 | 445,00 |  |
| 381 | Náklady příštích období | 46 848,59 | 46 848,59 |  |
| 384 | Výnosy příštích období | 0,00 | 0,00 |  |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 313 000,00 | 313 000,00 |  |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 70 500,00 | 70 500,00 |  |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 22 560 429,29 | 22 560 429,29 |  |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 19 740 904,89 | 19 740 904,89 |  |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 7 004 598,61 | 7 004 598,61 |  |
| 407 | jiné oceňovací rozdíly | 8 381,10 | 8 381,10 |  |
| 431 | výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 0,00 | 0,00 |  |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 5 653 544,95 | 5 653 544,95 |  |
| 451 | Ddouhodobé úvěry | 986 243,00 | 986 243,00 |  |
| 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 27 825,00 | 27 825,00 |  |
| 459 | Ostatní dlouhodobé závazky | 1 095 600,00 | 1 095 600,00 |  |
| 469 | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 26 655,20 | 26 655,20 |  |
| 901 | Podrozvahový účet - drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 2 420,00 | 2 420,00 |  |
| 909 | Podrozvahový účet - ostatní majetek | 2 832 338,00 | 2 832 338,00 |  |
| 915 | Ostatní krátkodobé pohledávky z transferů | 0,00 | 0,00 |  |
| 992 | Podrozvahový účet - ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 137 500,00 | 137 500,00 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| V průběhu inventarizace nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody. | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Skutečný stav inventarizovaného majetku byl zjištěn přepočtením. Tento stav byl zapsán do inventárních soupisů | | | |  |
| porovnán se skutečným stavem. | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Inventarizace pozemků byla provedena porovnáním vlastní evidence pozemků s výpisem z katastrálního úřadu Boskovice. | | | | |
|  |  |  |  |  |
| Na základě této rekapitulace můžeme konstatovat, že zjištěné stavy odpovídají stavům vedeným v účetnictví. | | | |  |
|  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Položka* | *Text* | *Schválený rozpočet* | *Rozpočet po změnách* | *Skutečnost* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů  Dotace od JMK:  Nákup věcných prostředků –SDH UZ 551 40 000,00Kč  Muzejní noc UZ 331 35 000,00Kč  Obnova prostranství u MŠ UZ 311 200 000,00Kč  Vybavení knihovny UZ 331 40 000,00Kč |  | 315 000,00 | 315 000,00 |
| 5321 | Neinvestiční transfery obcím  Město Boskovice –soc.prevence 4 760,00Kč Město Boskovice – veřejný pořádek 4 815,00Kč | 9 800,00 | 9 700,00 | 9 575,00 |
| 5329 | Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně  Svazek obcí Boskovicko -příspěvek 1 020,00Kč  Svazek vodovodů a kanalizací 47 140,00Kč  Svazek obcí Boskovicko-mobiliář 17 869,65 Kč | 46 100,00 | 66 200,00 | 66 029,65 |
| 6349 | Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně  Příspěvek Svazek vod. a kanal. – ČOV 30 000,00Kč | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
|  | | | | |

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *UZ* | *Položka* | *text* | *Rozpočet upr. (Příjmy)* | *Rozpočet upr. (Výdaje)* | *Skutečnost (Příjmy)* | *Skutečnost (Výdaje)* |
|  | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13013 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu  Dotace VVP od úřadu práce  UZ 104 1 13013 41 535,98Kč  UZ 104 5 13013 194 196,02Kč | 235 800,00 | x | 235 732,00 | x |
| 13013 | **5011** | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | x | 196 900,00 | x | 196 816,97 |
| 13013 | **5031** | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | x | 49 300,00 | x | 49 201,82 |
| 13013 | **5032** | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | x | 17 800,00 | x | 17 713,21 |
| **13013** |  | | **235 800,00** | **264 000,00** | **235 732,00** | **263 732,00** |
| 34053 | **4116** | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu  Dotace ze státního rozpočtu „VISK 3“ | 20 000,00 | x | 20 000,00 | x |
| 34053 | **5137** | Drobný hmotný dlouhodobý majetek  PC –knihovna 6 900,00Kč  Čtečka čárových kódů -knihovna 2 099,00Kč  Tiskárna- knihovna 3 136,00Kč | x | 20 000,00 | x | 12 135,00 |
| 34053 | **5172** | Programové vybavení – počítačový program Clavius- knihovna | x | 0,00 | x | 7 865,00 |
| **34053** | **Účelové dotace na rozvoj inf. sítě veřejných knih.** | | **20 000,00** | **20 000,00** | **20 000,00** | **20 000,00** |
| 98193 | **4111** | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR  Volby do zastupitelstev krajů a senátu | 24 000,00 | x | 24 000,00 | x |
| 98193 | **5021** | Ostatní osobní výdaje | x | 14 000,00 | x | 13 969,00 |
| 98193 | **5139** | Nákup materiálu j.n. | x | 7 300,00 | x | 3 409,00 |
| 98193 | **5173** | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | x | 1 000,00 | x | 960,00 |
| 98193 | **5175** | Pohoštění | x | 1 700,00 | x | 1 680,00 |
| **98193** | **volby PS,kraje** | | **24 000,00** | **24 000,00** | **24 000,00** | **20 018,00** |

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

|  |
| --- |
|  |

Krajský úřad Jihomoravského kraje Brno na základě žádosti obce provedl dne 6.prosince 2016 dílčí přezkoumání hospodaření a 20.března 2017 konečné přezkoumání hospodaření obce Kořenec za rok 2016 s tímto závěrem:

Při přezkoumání hospodaření obce Kořenec za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Plné znění zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2016 je přílohou závěrečného účtu.

**X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

|  |
| --- |
|  |

Obec Kořenec je zřizovatelem příspěvkové organizace – Mateřská škola Kořenec, okres Blansko

Majetek má mateřská škola ve výpůjčce.

Z rozpočtu obce byl Mateřské škole Kořenec poskytnut v roce 2016 neinvestiční transfer ve výši 300 000,00Kč.

Neinvestiční transfer byl schválen zastupitelstvem obce na 1. zasedání obce Kořenec konané dne 15.02.2016 v bodě 6.Schválení rozpočtu obce Kořenec.Z MŠMT obdržela Mateřská škola prostřednictvím Jihomoravského kraje finanční prostředky určené na úhradu přímých výdajů na vzdělávání ve výši 940 394,00 Kč, nevyčerpaná část ve výši 0,16 Kč byla vrácena v roce 2017 do státního rozpočtu.

Hospodářský výsledek Mateřské školy Kořenec za rok 2016 je zisk 102 546,56Kč

VÝNOSY CELKEM: 1 326 915,84Kč

NÁKLADY CELKEM: 1 224 369,28Kč

Konečný zůstatek na běžném účtu vedeným u KB činil k 31.12.2016 226 546,56Kč

Konečný zůstatek na účtu FKSP vedeným u KB činil k 31.12.2016 7 811,79Kč

Zůstatek pokladny činil k 31.12.2016 9 211,00Kč

V roce 2016 na základě pověření starosty členů kontrolního výboru byly provedeny v příspěvkové organizaci Mateřská škola Kořenec čtyři průběžné kontroly s výsledkem bez závad.

**XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

Závěrečný účet obce Kořenec za rok 2016 je zveřejněn na elektronické úřední desce obce Kořenec nebo je možné do něj nahlédnout v kanceláři obecního úřadu Kořenec v úřední dny pondělí 7:00 - 17:00, středa 7:00 – 18:00.

Návrh závěrečného účtu obce musí být vyvěšen nejméně po dobu 15 dní před jeho projednáním v Zastupitelstvu obce.

Přílohy: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M za rok 2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kořenec za rok 2016

Rozvaha obce Kořenec za rok 2016

Výkaz zisků a ztrát obce Kořenec za rok 2016

Příloha obce Kořenec za rok 2016

Rozvaha MŠ Kořenec za rok 2016

Výkaz zisků a ztrát MŠ Kořenec za rok 2016

Příloha MŠ Kořenec za rok 2016

|  |
| --- |
|  |

**Vyvěšeno na elektronické úřední desce: 26.05.2017**

**Sňato:**

**Schváleno ZO: 22.05.2017**

|  |
| --- |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Razítko účetní jednotky** |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Osoba odpovědná za účetnictví** | | **Jana Zemánková** |
|  | Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Osoba odpovědná za rozpočet** | | **Jana Zemánková** |
|  | Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Statutární zástupce** | | **Miroslav Zemánek** |
|  | Podpisový záznam statutárního zástupce |  |