

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE VELKÝ VALTINOV 2016

Účetní jednotka: Obec Velký Valtinov

Sídlo: Velký Valtinov 46, 471 25 Jablonné v Podještědí

Právní forma: Územně samosprávný celek, obec

IČO: 00672891 **DIČ:** CZ00672891

Hlavní činnost: Stanoveno předpisem č. 128/2000 Sb.

Dle výpisu z registru ekonomických subjektů byla vydána tato oprávnění:
- Všeobecná veřejná správa

Rozvahový den: 31.12.2016

Statutární orgán k rozvahovému dni: Josef Lukavec, starosta obce

Organizační struktura: Sedmičlenné zastupitelstvo obce – starosta, místostarosta
5 členů zastupitelstva

Ustavující zasedání: 5.11.2014

Zvolení zastupitelé: Josef Lukavec – starosta
Monika Štěpánková – místostarostka
Tomáš Albl – člen zastupitelstva
Marta Čermáková – členka zastupitelstva
Martina Klincová – členka zastupitelstva
Zdeněk Ptáček – člen zastupitelstva
Jan Socha – člen zastupitelstva

Zřizované výbory a komise: finanční a kontrolní výbor, kulturní komise, komise životního prostředí, komise pro projednávání přestupků

Zřizované organizační složky a příspěvkové organizace: Nejsou zřízeny

Obec nemá významný podíl na základním kapitálu obchodních společností.

Obec vlastní akcie Severočeské vodárenské (menšinový vliv) ve výši 1 217 000,- Kč a České spořitelny ve výši 20 000,- Kč.

Obec je členem svazků a sdružení:

Mikroregion Podralsko, LAG Podralsko, Sdružení obcí Libereckého kraje, Euroregion Nisa, Cyklostezka Svaté Zdislavy.

Zaměstnanci obce, osobní náklady: obec nemá žádné zaměstnance

Odměny členům zastupitelstva	422
Ostatní osobní náklady	201
Náklady na zákonné soc. a zdrav.pojištění v tis.	103

Osobní náklady celkem v tis.	726
-------------------------------------	------------

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a na základě vyhlášky č.410/2009 Sb. a č.383/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky. Obec vede podvojně účetnictví a řídí se Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky. Účetnictví je vedeno na jednom bankovním účtu.

Způsob ocenění majetku

Majetek se oceňuje pořizovací cenou, což je cena pořízení a náklady s ním spojené.

Majetek pořízený bezúplatně se oceňuje **reprodukční pořizovací cenou**.

Nabyté pozemky směnou a pozemky bezúplatně předané státem se oceňují dle vyhlášky.

Ve sledovaném období nedošlo ke změnám v ocenění.

Odpisování

Ve vykazovaném účetním období obec účetně odepisovala dle schváleného odpisového plánu.

Závazky

Obec nemá k 31.12.2016 žádný úvěr.

Stav závazků k 31.12.2016

Závazky	Účel	Kč
Dodavatelé ve splatnosti	služby	18 080,76
Odběratelé	přijaté zálohy	0,00
ČEZ, RWE	odhad energií 2015	85 200,00
Finanční úřad	odhad daně z příjmů	26 980,00
Celkem		130 260,76

Pohledávky

Účetní jednotka má pohledávky z obchodního styku a za rozpočtovými příjmy. Obec účtovala o opravných položkách k pohledávkám.

Stav pohledávek 31.12.2016

Pohledávky za	Účel	Kč
Odběratelé	služby	6 341,00
Odběratelé	uhrazené zálohy na energie	100 211,00
Obyvatelé	poplatky	18 764,00
Kooperativa pojišťovna	uhrazené pojistné na 2017	18 184,00
Odběratelé	odhad fakturace Eko-Kom	8 000,00
Celkem		151 500,00

Pohledávky kryté zástavním právem: 0

Najatý majetek: Nebyl pořízen žádný majetek formou leasingu.

Závěrečný účet obce 2016

Majetek zatížen zástavním a jiným věcným právem: 0

Dlouhodobý majetek: - Obec má v majetku zařazen i historický majetek – kostel, sochy.

MAJETEK k 31.12.2015	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ 2016			MINULÉ OBDOBÍ
	BRUTO	KOREKCE	NETTO	
Nehmotný majetek	722 126,00	339 676,00	382 450,00	415 246,00
Drobný nehmotný majetek	66 376,00	66 376,00	0,00	0,00
Ostatní nehmotný majetek	655 750,00	273 300,00	382 450,00	415 246,00
Stavby	15 597 262,50	4 904 524,67	10 692 737,83	10 949 309,83
Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
Budovy pro služby obyvatelstvu	326 448,00	56 364,00	270 084,00	272 280,00
Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 298 505,00	1 309 354,00	989 151,00	1 050 675,00
Komunikace a veřejné osvětlení	4 772 711,00	507 482,67	4 265 228,33	4 301 300,33
Jiné inženýrské sítě	6 431 025,00	2 829 816,00	3 601 209,00	3 729 837,00
Ostatní stavby	1 768 573,50	201 508,00	1 567 065,50	1 595 217,50
Pozemky	2 147 352,20	0,00	2 147 352,20	2 148 943,72
Stavební pozemky	0	0,00	0,00	0,00
Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 758 692,60			1 758 692,60
Zastavěná plocha	303 944,48			303 944,48
Ostatní pozemky	84 715,12	0,00	0,00	84 715,12
Sam. movité věci a soubory mov.v.	1 757 322,23	737 536,00	1 019 786,23	658 216,80
Drobný hmotný majetek	1 364 924,86	1 364 924,86	0,00	0,00
Nedokončené investice	1 328 662,50	0,00	1 328 662,50	1 215 012,50
Finanční majetek	1 237 000,00	0,00	1 237 000,00	1 237 000,00
ZBÚ	2 328 417,47		2 328 417,47	2 600 762,61

Podrozvahová evidence: V podrozvahové evidenci vede obec:

Podrozvahová evidence	Kč
Nehmotný majetek - projekty	142 888,00
Drobný hmotný majetek	24 737,00
Darovaný majetek	45 750,15
Propůjčený majetek	806 317,83
Lesní porosty - 245 000 m2	13 965 000,00
Odepsané pohledávky	101 305,00
Celkem	15 085 997,98

K 31.12.2016 nemá obec podané návrhy na vklad do katastru nemovitostí.

Finanční investice

Na účtu 069 jsou vedeny akcie České spořitelny, a.s. (volně obchodovatelné – 200 CP/100 CZK) a akcie Severočeské vodárenské (neobchodovatelné). Obec je minoritním akcionářem.

Stavy bankovních účtů k 31.12.2016:

Bankovní ústav	Stav
Česká spořitelna	2 132 492,63
Portfoliový účet KB	49 562,26
Česká národní banka	146 362,58
Celkem	2 328 417,47

Inventarizace 2016:**Inventarizační zpráva 2016**

Obec: **Velký Valtinov**

IČ: **00672891**

Datum zahájení inventarizace: **30.12.2016**

Datum ukončení inventarizace: **22.1.2017**

Datum zpracování: **22.1.2017**

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:**1.1. Plán inventur**

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Komise schválila v některých případech vyřazení již nepoužitelného drobného hmotného majetku a vypracovala k tomu vyřazovací protokoly.

Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členové komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Závěrečný účet obce 2016

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Rozdílové inventury nemusely být zpracovány.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

V roce 2016 poskytla obec provozní příspěvky těmto subjektům:

Organizace	Účel příspěvku	Kč
LAG Podralsko	provozní činnost	2 000,00
SOLK	provozní činnost	240,50
Euroregion Nisa	provozní činnost	945,00
Mikroregion Podralsko	provozní činnost, podíl na opravy varovného systému	3 228,40
TJ Slavoj V. Valtinov	služby a energie	20 000,00
Hospic Sv. Zdislavy	provozní činnost	1 000,00
Město Mimoň	zajištění sociálně právní ochrany dětí	2 700,00
KÚ Libereckého kraje	zajištění dopravní obslužnosti	17 010,00
Svaz včelařů	ošetření včelstev	6 000,00
Celkem		53 123,90

V roce 2016 přijala obec tyto dotace a příspěvky:

Poskytovatel	Účel	Pol.	Rozpočet	Čerpání	%
Krajský úřad LBC	Dotace pokladní správy	4112	55 000,00	55 000,00	100
Ministerstvo pro místní rozvoj	Oprava místních komunikací	4116	1 000 000,00	1 000 000,00	100
Krajský úřad LBC	příspěvek na akci "Den Země 2016"	4122	10 000,00	6 495,00	65
Krajský úřad LBC	Volby do zastupitelstva Libereckého kraje	4111	22 000,00	8 701,00	40
CELKEM			1 087 000,00	1 070 196,00	76

V roce 2016 obec vrátila tyto dotace a příspěvky

Poskytovatel	Účel	Položka	Odvod transferu	%
Krajský úřad LBC	příspěvek na akci "Den Země 2016"	4122	3 505,00	35
Krajský úřad LBC	Volby do zastupitelstva Libereckého kraje	4111	13 299,00	60
Celkem			16 804,00	48

Evidence rozpočtových změn 2016 - § 16 zákona 250/2000 Sb.

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	2 251 900,00	2 251 900,00	0,00
Opatření celkem	1 678 387,00	1 678 387,00	0,00
Upravený rozpočet	3 930 287,00	3 930 287,00	0,00

Rozpočtová opatření

	Změna příjmů	Změna výdajů	Financování	Schváleno
Opatření č.1	10 300,00	10 300,00		13.1.2016
Opatření č.2	1 000 000,00	1 000 000,00		30.6.2016
Opatření č.3	30 087,00	30 087,00		24.8.2016
Opatření č.4	107 000,00	107 000,00		5.10.2016
Opatření č.5	155 000,00	155 000,00		30.11.2016
Opatření č.6	376 000,00	376 000,00		19.12.2016
Celkem Opatření	1 678 387,00	136 500,00	0,00	

Rozpočtová opatření byla zapracována do FIN 2-12M

Ukazatel	Schválený rozp.	Upravený rozp.	Skutečnost	Rozdíl
Příjmy	2 251 900,000	3 930 287,00	3 931 145,02	858,02
Výdaje	2 251 900,00	3 930 287,00	4 203 490,16	-272 345,14
Financování	0,00	0,00	0,00	0,00

V roce 2016 nevykazovala obec žádnou hospodářskou činnost.

Dle opatření Ministerstva financí ČR čj. 124/28 997/1994 obec pouze vyplňuje a předkládá finančnímu úřadu daňové přiznání, o dani z příjmu právnických osob pouze účtuje, ale fakticky ji neplatí.

Náklady a výnosy k 31.12.2016

Náklady 2016	Kč
Materiál,energie	202 541,42
Opravy,cestovné, reprezentace	2 626 491,11
Služby	318 709,85
Mzdy,odvody,soc.náklady	725 813,00
Daně a poplatky	2 378,00
Dary	24 550,00
Odpisy majetku, opravné položky	395 736,00
Náklady na prodej majetku	1 591,52

Závěrečný účet obce 2016

Ostatní náklady	17 304,00
Finanční náklady	0,00
Náklady na transfery	53 131,90
Daň z příjmů	26 980
CELKEM	4 395 226,80
Výnosy 2016	Kč
Prodej služeb	38 133,50
Výnosy z pronájmů	60 823,00
Výnosy z poplatků	86 987,00
Výnosy z prodeje majetku	12 180,00
Ostatní výnosy	31 254,00
Finanční výnosy	15 599,25
Výnosy z transferů	1 158 265,06
Výnosy ze sdílených daní a poplatků	2 589 315,69
CELKEM	3 992 557,50

Závěrečný účet 2016

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	Stav plnění v%
Třída 1 - Daňové příjmy	2 103 500,00	574 283,00	2 677 783,00	2 678 038,69	100,01
Třída 2 - Nedaňové příjmy	89 000,00	71 128,00	160 128,00	160 730,33	100,38
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5 000,00	7 180,00	12 180,00	12 180,00	100,00
Třída 4 - Přijaté dotace	54 400	1 025 796,00	1 080 196,00	1 080 196,00	100,00
Příjmy celkem	2 251 900,00	1 678 387,00	3 930 287,00	3 931 145,02	100,02
Třída 5 - Běžné výdaje	1 621 900,00	2 195 357,00	3 817 257,00	1 612 488,98	107,14
Třída 6 - Kapitálové výdaje	630 000,00	-516 970,00	113 030,00	171 853,50	100,55
Výdaje celkem	2 251 900,00	1 678 387,00	3 930 287,00	4 203 490,16	106,95
Saldo: Příjmy - výdaje	0,00	0,00	0,00	-272 345,14	
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	272 345,14	
Přijaté úvěry a půjčky			0,00		
Splátky úvěrů	0,00	0,00	0,00		
Prostředky minulých let	0,00	0,00	0,00		
Financování celkem	0,00	0,00	0,00	272 345,14	
Přebytek (+), ztráta (-)					

Závěrečný účet obce 2016


.....
starosta obce

Vyvěšeno dne: 31.5.2017

Sejmuto dne: 16.6.2017