Obec Nezdice
Nezdice 46
IČ: 00573370

Návrh Závěrečného účtu Obce Nezdice za rok 2015

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

Datum: 23. 5. 2016

Zpracovala: Kateřina Hofmeisterová

Rozpočet Obce Nezdice na rok 2015 byl sestaven v souladu s platnými prvními předpisy upravujícími financování měst a obcí (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní).

Obec Nezdice hospodařila v roce 2015 podle rozpočtu schváleného dne **18. 12. 2014**. Během roku 2015 bylo provedeno dvanáct rozpočtových opatření.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015 (údaje jsou v tis. Kč)

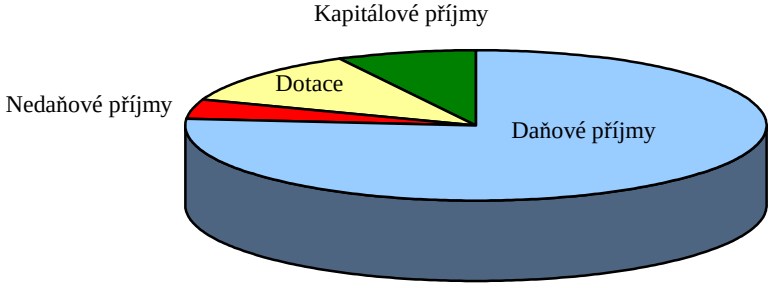
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2015	%plnění k uprav. rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	2 033	2 364	2 364	100 %
Třída 2 – Nedaňové příjmy	139	133	133	100 %
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0	238	238	0 %
Třída 4 – Přijaté transfery	91	2 774	2 774	100 %
Konsolidace příjmů		-2 410	-2 410	100 %
Příjmy celkem po konsolidaci	**2 263**	**3 099**	**3 099**	**100 %**
Třída 5 – Běžné výdaje	**1 846**	**4 777**	**4 776**	**100 %**
22 Doprava *(údržba místních komunikací, dopravní obslužnost obce)*	36	52	52	100 %
23 Vodní hospodářství *(údržba a provoz vodojemu, úpravny vody, vodovodního a kanalizačního řadu).*	56	219	219	100 %
31 Vzdělávání a školské služby *(příspěvky na provoz ZŠ Švihov a MŠ Borovy)*	18	25	25	100 %
33 Kultura, církve a sdělovací prostředky *(podpora kulturních akcí v obci, podpora divadelního spolku, provoz obecní knihovny, kronika obce, údržba kostela sv. Prokopa a drobných památek na území obce včetně pomníku padlých, provoz místního rozhlasu, dárky pro občany při životním jubileu)*	189	190	189	99 %
34 Tělovýchova a zájmová činnost *(podpora TJ Nezdice, uspořádání oslavy MDD, mikulášské besídky, adventního tvoření, nákup materiálu na májku)*	25	26	26	100 %
36 Veřejné osvětlení, hřbitov, budova OÚ, obecní byt, pracovníci VPP *(údržba a provoz veřejného osvětlení, obecního hřbitova, údržba budovy OÚ a obecního bytu, mzdové náklady dvou pracovníků v rámci projektu veřejně prospěšných prácí, podporováno Úřadem práce ČR).*	156	810	810	100 %
37 Nakládání s odpady, péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň *(sběr a odvoz odpadů, péče o veřejnou zeleň)*	275	240	240	100 %
42 Politika zaměstnanosti *(dva pracovníci v rámci projektu veřejně prospěšných prácí, podporováno Úřadem práce ČR)*	123	0	0	0 %
43 Sociální péče *(zajištění služeb pečovatelské služby v obci – dovoz obědů pro seniory)*	5	8	8	100 %
52 Ochrana obyvatelstva *(výdaje na řešení krizové situace v obci)*	5	0	0	100 %

53 Bezpečnost a veřejný pořádek *(výdaje na činnost přestupkové komise – řešení sporů mezi občany)*	1	0	0	100 %
55 Požární ochrana *(výdaje na provoz budovy hasičské zbrojnice, podpora činnosti SDH Nezdice, zajištění požární ochrany obce)*	164	13	13	100 %
61 Státní správa, územní samospráva *(roční členské příspěvky SMO ČR, Mikroregionu Přešticko a MAS Aktivios, výdaje na činnost zastupitelstva obce a platy zaměstnanců, cestovné, poštovní služby, provoz a revize budovy OÚ, provoz pevné linky, nákup IT služeb, nákup ozvuč. soupravy, provoz www.stránek obce, provoz rozesílání SMS zpráv pro obyvatele, výdaje na tisk Nezdického občasníku a další)*	764	723	723	100 %
63 Finanční operace *(bankovní poplatky, pojištění majetku obce, převody mezi vlastními bankovními účty obce, platba daně z příjmu z činnosti obce)*	18	2 460	2 460	100 %
64 Finanční vypořádání min. let *(vrácení nevyčerpané dotace na volby do Evropského parlamentu a na volby do zastupitelstva obce konané v roce 2014)*	11	11	11	100 %
Třída 6 – Kapitálové výdaje	**150**	**55**	**55**	**100 %**
23 Vodní hospodářství *(vodojem, úpravna, vodovod)*	150	7	7	100 %
36 Veřejné osvětlení, hřbitov, budova OÚ, obecní byt *(hromosvod budova OÚ)*	0	35	35	100 %
37 Nakládání s odpady, péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň *(nákup pozemků u nezdického jezu)*	0	13	13	100%
Konsolidace výdajů	**0**	**-2 410**	**-2 410**	**100 %**
Výdaje celkem po konsolidaci	**1 996**	**2 422**	**2 421**	**100 %**
Saldo: Příjmy – výdaje	**+ 267**	**+ 677**	**+ 677**	**100 %**
Třída 8 – Financování				
Prostředky minulých let	- 267	- 677	- 677	100 %
Financování celkem	**- 267**	**- 677**	**- 677**	**100 %**

Údaje o plnění rozpočtu příjmu, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu (výkaz FIN 2-12).

1. Příjmy Obce Nezdice v roce 2015

Celkové příjmy převedené v roce 2015 na účty zřízené Obcí Nezdice činily **3 098 462,99 Kč** po konsolidaci.



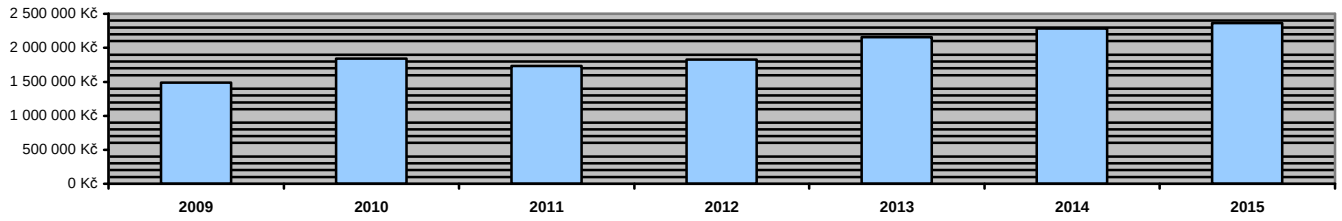
1.2. Daňové příjmy

Objem daňových příjmů v roce 2015 byl ve výši **2 364 tis. Kč**, což představuje **76 % celkových příjmů.**

položky	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	Plnění schváleného rozpočtu	Plnění upraveného rozpočtu
Sdílené daně	1 783 000	2 069 965	2 069 949	116%	100%
Místní poplatky	136 000	141 082	141 082	104%	100%
Správní poplatky	4 000	4 020	4 020	101 %	100%
Daň z nemovitostí	110 000	148 649	148 648	135%	100%

Daňové příjmy za posledních sedm let:

2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1 490 813 Kč	1 842 582 Kč	1 735 575 Kč	1 830 289 Kč	2 155 454 Kč	2 285 632 Kč	2 363 699 Kč



1.3. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy v objemu **133 tis. Kč** tvoří **4 % celkových příjmů**. Na této částce se nejvíce podílí **příjem z pronájmu** nebytových prostor v budově OÚ (**60 tis. Kč od MAS Aktivios, z.s.)**, **27 tis. Kč** obec získala z pronájmu úpravny vody. Odměna obci od firmy EKOKOM za třídění odpadu činila **25 tis. Kč**. Za zmínku stojí i příjem z prodeje zboží (pohlednice, hrnečky, knihy a CD Nezdice) ve výši **558 Kč**. **14 tis. Kč** obdržela obec za pronájem obecního bytu. Dalším příjmem obce bylo vrácení přeplatku zálohy na odběr elektrické energie ve výši **2,6 tis. Kč**.

1.4. Kapitálové příjmy

Obec Nezdice v roce 2015 měla kapitálové příjmy **ve výši 238 tis. Kč**. Jednalo se o příjem **z prodeje obecního pozemku p.č. 135/32 v k.ú.** Nezdice nad Úhlavou o výměře 680 m^2. Uvedený pozemek se nachází v územním plánu obce, v lokalitě N5, tj. plochy určené pro bydlení dle platného územního plánu Obce Nezdice, který nabyl účinnosti 7. 4. 2012. OZ se na červnovém zasedání dohodlo prodat pozemek nejvyšší cenové nabídce. Nabídky měly být doručeny OÚ Nezdice nejpozději do pondělí 31. 8. 2015 do 15,00 hod.

Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce Obecního úřadu Nezdice dne 1.7.2015 a z úřední desky byl sejmut 30. 9. 2015, v téže době byl rovněž zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup na internetové stránce obce (v rubrice „úřední deska“). Ve stanoveném termínu byla doručena (dne 28.8.20015, pod č.j. 275/2015) pouze jedna nabídka a to ve výši 350,- Kč / m^2 , tj. celkem 238.000,- Kč .

1.5. Přijaté dotace

Výše přijatých dotací je **363,5 tis. Kč** po konsolidaci a představuje **12 % celkových příjmů**. Na výkon státní správy dostala obec neinvestiční dotaci ve výši **54 tis. Kč** ze státního rozpočtu. Od Úřadu práce ČR, krajské pobočky v Plzni získala obec **91 tis. Kč** na vytvoření pracovní příležitosti v rámci veřejně prospěšných prací. Na projekt „Oprava hřbitovní zdi a márnice v Nezdicích – 1. etapa“, obec získala neinvestiční dotaci od Plzeňského kraje z programu PSOV ve výši **200 tis. Kč**. Částkou **18. tis.** Kč podpořil Plzeňský kraj z programu Ekologické projekty 2015 projekt „ Ozdravný řez – údržba významných stromů“.

2. Výdaje Obce Nezdice v roce 2015

Účetnictví Obce Nezdice vykázalo v roce 2015 celkové výdaje v objemu **2 421 310,43 Kč po konsolidaci**. Z toho na běžné výdaje připadá **2 366 tis. Kč** a na kapitálové výdaje **55 tis. Kč**.

2.1. Běžné výdaje

Největším neinvestičním výdajem ve výši **593 tis. Kč byla oprava venkovní zdi kolem celého hřbitova.** Jak dokládá přiložená fotodokumentace rozdíl před započetím celé akce a po skončení realizace je na první pohled velký a setkal se s pozitivním ohlasem jak u místních občanů, tak i dalších návštěvníků hřbitova. Celá plocha zdiva byla zbavena stávající omítky, očištěna a opraveno spárování, zdivo bylo opatřeno srovnávacím prohozem z vápenocementové malty jako podklad pro špricovou omítku s vápenným nátěrem. Na hlavu zdi byly osazeny pálené tašky "Bobrovka " do cementové malty. **Na** opravu hřbitovní zdi přispěl **dotací ve výši 200 tis. Kč Plzeňský kraj z Programu stabilizace a obnovy venkova.** Dne 30. 5. 2016 proběhla fyzická veřejnoprávní kontrola KÚ Plzeňského kraje na místě. Předmětem kontroly bylo dodržování účelového využití finančních prostředků Plzeňského kraje. Bylo konstatováno, že dotace Plzeňského kraje byla použita v souladu s pravidly Programu stabilizace a obnovy venkova 2015 a Smlouvou o poskytnutí účelové dotace č. A 150/PSOV - 2015.

Stav před opravou:

Stav po opravě:

Celkové výdaje na realizaci projektu **„Ozdravný řez – údržba významných stromů v Nezdících“** činily **44 tis. Kč.** Byl proveden ozdravný a bezpečnostní řez u celkem šesti vzrostlých lip v katastrálním území obce a to u výklenkové kaple sv. Jana Nepomuckého (*2 ks lípy srdčité*), u nově opravené sochy sv. Vojtěcha *(3 ks lípy srdčité)* a u památného stromu lípy velkolisté na místním hřbitově. Plzeňský kraj poskytl na projekt účelovou dotaci ve výši **18 tis. Kč.**

Ozdravný řez třech lip u sochy sv. Vojtěcha:

Celkové výdaje **na provoz kanalizace** pro veřejnou potřebu v roce 2015 byly **135 tis. Kč**, z toho **22 tis. Kč** připadlo na zajištění funkce odborného zástupce pro provozování kanalizace v obci *(KAV Starý Plzenec, a.s.)*, **109 tis. Kč** stály opravy kanalizačního řadu, žlabu a vpustí a za vybudování kanalizační přípojky pro nový rodinný dům zaplatila obec **3 tis. Kč.**

Částkou **11 tis. Kč** podpořila obec uskutečnění čtyř akcí - tří koncertů v kostele sv. Prokopa a tradiční vánoční zpívání u rozsvěceného stromu.

Obnovu nemovité kulturní památky výklenkové kaple sv. Jana Nepomuckého hradila obec z vlastních zdrojů (42. tis. Kč).

Část běžných výdajů pak představuje výdaje na **sběr a svoz všech druhů odpadů** ve výši **191 tis. Kč**. Příspěvek za žáky základní školy ve Švihově činily **9 tis. Kč** a žáky MŠ Borovy **16 tis. Kč**. Na využití

volného času dětí a mládeže bylo vynaloženo **16 tis. Kč** *(Velikonoční tvoření,dětský den, nadílka na Mikuláše, adventní pásmo „Český rok*"), na provoz veřejného osvětlení **33 tis. Kč**, provoz obecního hřbitova **36 tis. Kč**, péče o veřejnou zeleň **49 tis. Kč**. Údržba místních komunikací stála v roce 2015 **45 tis. Kč.** Výdaje v rámci projektu Veřejně prospěšné práce činily **147 tis. Kč.** Na plat pracovníků obec získala příspěvek ve výši **91 tis. Kč** od Úřadu práce ČR.

Po 10 tisících byla podpořena činnost místních spolků v obci v celkové částce **30 tis. Kč** *(viz. tab v kap. 7).*

V oblasti územní samosprávy odměny členům zastupitelstva a výborů představovaly **314 tis. Kč**. Za dohody o provedení práce, platy zaměstnanců, zdravotní a sociální pojištění bylo celkem vydáno **201 tis. Kč**. Na nákup elektrické energie v budově OÚ obec vynaložila **16 tis. Kč**, za plyn **40 tis. Kč**, za vodné **1 tis. Kč**, poštovné **2 tis. Kč**, za služby telekomunikací **14 tis. Kč** a na pojištění obecního majetku 12 **tis. Kč**

Celkem **7 tis.** zaplatila obec za členství ve Svazu měst a obcí, Mikroregionu Přešticko a MAS Aktivios.

Přehled výdajů na opravy obecního majetku v roce 2015

Oprava místních komunikací	29 911 Kč
Oprava budovy úpravny vody, vodojemu a vodovodního řadu	75 226 Kč
Oprava kanalizačního řadu	109 499 Kč
Oprava kostelní zdi	6 207 Kč
Oprava výklenkové kapličky sv. Jana	42 405 Kč
Oprava místního rozhlasu	3 207 Kč
Oprava veřejného osvětlení	4 077 Kč
Oprava hřbitovní zdi	592 871 Kč
Opravy v budově OÚ	3 500 Kč
Celkem	**866 903 Kč**

2.2. Kapitálové výdaje

Největší položku **35 tis. Kč** v kapitálových výdajích představují výdaje na instalaci bleskosvodu na budově OÚ, včetně vnitřní přepěťové ochrany před bleskem, která zabrání poškození elektroniky indukovaným přepětím.

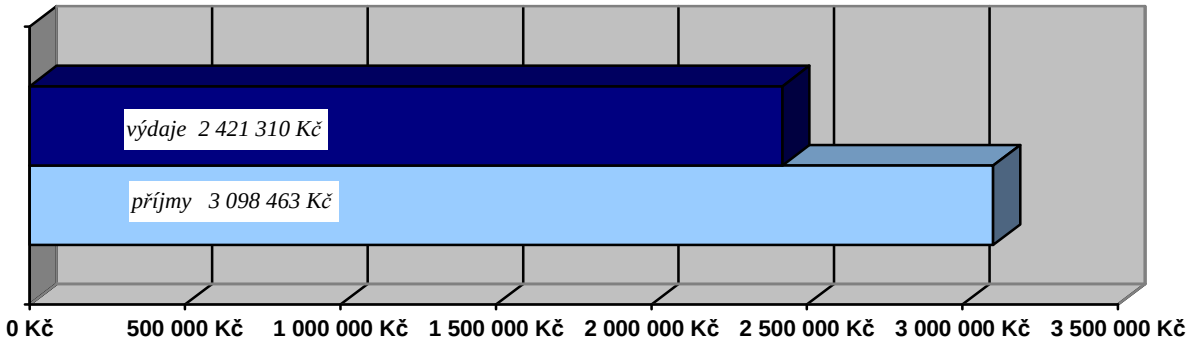
13 tis. Kč stál nákup dvou pozemků parc. **č. 788/10** o výměře 2 871 m^2 *(druh pozemku trvalý travní porost)* **a parc. č.792/2** o výměře 217 m^2 *(druh pozemku trvalý travní porost*), obě dvě parcely se nachází v k.ú. Borovy. Nákup pozemků schválilo obecní zastupitelstvo na svém veřejném zasedání dne 30. 9. 2015. V roce 2016 plánuje obec pozemky upravit a osázet stromy a nadále udržovat jako rekreační klidovou zónu u nezdického jezu, kterou v hojné míře využívají občané v letních měsících jako „ koupaliště".

Za **7 tis. Kč** byly provedeny nezbytné geodetické práce na trase nového výtlačného řadu z úpravny vody do vodojemu.

3. Financování

V roce 2015 hospodařila obec **s přebytkem ve výši 677 152,56 Kč**. Přebytek rozpočtu byl ponechán na spořicím účtu obce, který je vedený u Komerční banky.

V současné době má obec splaceny všechny své úvěrové závazky a hospodaří bez cizích prostředků.



Přehled bankovních účtů obce Nezdice:

název	**stav k 1. 1. 2015**	**stav k 31. 12. 2015**
Běžný účet Komerční banka	28 909,86 Kč	19 026,70 Kč
Běžný účet ČNB	683,97 Kč	126,77 Kč
Spořicí účet Komerční banka	950 608,04 Kč	1 660 073,69 Kč
Účet Fondu obnovy vodovodu a úpravny vody	96 503,75	85 084,02 Kč
Celkem	**1 076 705,62 Kč**	**1 764 311,18Kč**

1. září 2014 vyhlásila Obec Nezdice **veřejnou sbírku na obnovu obrazů křížové cesty pro současné i příští generace.** Konání veřejné sbírky bylo řádně oznámeno Krajskému úřadu Plzeňského kraje, který vydal osvědčení o konání sbírky pod číslem jednacím VVŽÚ/9084/14 dne 24. 7. 2014. Dne 19. 10. 2015 bylo předloženo Krajskému úřadu Plzeňského kraje **průběžné vyúčtování sbírky**, za období od 1. 9. 2014 do 1. 9. 2015, ve kterém **nebyly shledány žádné nedostatky.**

název	**stav k 1. 1. 2015**	**stav k 31. 12. 2015**
Veřejná sbírka účet na obnovu obrazů křížové cesty	19 841,44 Kč	31 646,84 Kč

4. Stav účelových fondů a finančních aktiv

4.1. Účet Veřejné sbírky na obnovu obrazů křížové cesty pro současné i příští generace

stav k 31.12.2015 31 646,84 Kč

Příjmy tvořily dary od občanů a firem. Výdajem jsou poplatky spojené s vedením bankovního účtu.

4.2. Fond obnovy vodovodu a úpravny vody **stav k 31.12.2015** **85 084,02 Kč**

Příjem fondu tvoří především nájemné za úpravnu vody (27 000 Kč) a úroky z bankovního účtu fondu. Výdajem fondu byly poplatky spojené s vedením účtu (11 Kč) a úhrada výměny 29 ks vodoměrů na vodovodním řadu (38 418 Kč).

5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce Nezdice **za rok 2015 činily celkem 363 520 Kč** po konsolidaci. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2015 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

poskytovatel	účel	UZ	položka	čerpání v Kč	%
Kraj.úřad Plz.kraje	na zajištění výkonu státní správy		4112	54 400	100%
Kraj.úřad Plz.kraje	PSOV – oprava hřbitovní zdi a márnice v Nezdicích I. etapa		4122	200 000	100%
Kraj.úřad Plz.kraje	Ozdravný řez - údržba významných stromů v Nezdicích		4122	18 000	100%
Úřad práce ČR	Projekt „ Veřejně prospěšné práce“	13234	4116	91 120	100%

6. Přijaté dary v roce 2015

V roce 2015 obdržela obec Nezdice od Plzeňského kraje darem, v rámci projektu „Tisíc stromků pro Plzeňský kraj 2015“, **20 kusů ovocných stromů v hodnotě 6 640 Kč**.

Stromky byly od pracovníků Plzeňského kraje převzaty 5. 11. 2015 a ještě téhož dne v odpoledních hodinách je rodiče spolu s dětmi vysadili. Vznikla tak nová alej starých odrůd při cestě z Nezdic do Zeleného (parc. č. 292/1 a 292/6) s 12 kusy třešní (4 ks třešeň Rivan, 4 ks třešně Karešova, 2 ks třešně Kordia a 2 třešně Kaštánka). Každý strom je označen a má svého dětského patrona nebo patrony a ti se budou spolu s rodiči o stromy i nadále starat a sledovat, jak stromky rostou a zda se jim daří. Zbylých 8 ks stromů starých odrůd třešní (Kaštánka, Kordia, Karešova) bylo vysázeno podél obecní cesty parc. č. 295 v horních Nezdicích a doplnili tak již původní starou alej ovocných stromů. Dne 9. 12. 2015 byla Krajskému úřadu Plzeňského kraje předložena Zpráva o využití věcného daru.

7. Přehled poskytnutých příspěvků a dotací v roce 2015

Zastupitelstvo obce Nezdice schválilo na svém veřejném zasedání konaném dne 18. 12. 2014 **poskytnutí finančního příspěvku** z rozpočtu Obce Nezdice **na činnost spolků v obci**. Rozpis poskytnutých příspěvků a jejich čerpání je zpracován v tabulce.

příjemce	schváleno	čerpání v Kč	nevyčerpáno v Kč
Tradeáši z Nezdic, divadelní spolek	10 000	10 000	0
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Nezdice	10 000	10 000	0
TJ Nezdice u Přeštic, Florbalový club Nezdice	10 000	10 000	0

8. Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Výkaz Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky jsou dostupné dálkovým přístupem na www.obec-nezdice.cz v sekci: úřední deska. K nahlédnutí jsou v kanceláři obecního úřadu. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů.

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Nezdice za rok 2015

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí dne **25. 5. 2016.**

Závěr zprávy: **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Obce za rok 2015 je přílohou tohoto závěrečného účtu.

---------- ----------

JUDr. Jan Drda — místostarosta

Ing. Hana Bouchnerová — starostka

Vyvěšeno dne:
Sejmuto dne:
Schváleno zastupitelstvem: