



# Závěrečný účet obce Klíny za rok 2015

Zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů

## Údaje o organizaci:

Název: **Obec Klíny**  
Adresa: **Klíny 61, 436 01 Litvínov**  
IČ: **00265969**  
Právní forma: **obec**

## Kontaktní údaje:

Telefon: 476 116 021  
E-mail: [starosta@kliny.eu](mailto:starosta@kliny.eu)  
[sekretariat@kliny.eu](mailto:sekretariat@kliny.eu)  
[podatelna@kliny.eu](mailto:podatelna@kliny.eu)

## Doplňující údaje o organizaci:

Bankovní spojení: **běžný účet zřízen u Komerční banky Litvínov číslo účtu: 5829491/0100**  
**dotační účet zřízen u České národní banky číslo účtu: 94-913491/0710**

Počet obyvatel k 31.12.2014: 111  
Počet obyvatel k 31.12.2015: 126

Počet členů zastupitelstva: 7  
Zřízené výbory a komise: **finanční výbor**  
**kontrolní výbor**

## Obsah závěrečného účtu: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Klíny za rok 2014

Výkaz FIN 2-12M za 12.2015  
Rozpočtové hospodaření dle tříd  
Inventarizační zpráva za rok 2015  
Daňové příjmy  
Sdílené daně po měsících za poslední tři roky  
Plnění běžných výdajů dle paragrafů, Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů  
Analýza příjmů a výdajů po měsících  
Příjmy a výdaje dle účelových znaků  
Porovnání nákladových a výnosových účtů za poslední tři roky

- OZV č. 2/2007, o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Klíny
- OZV č. 1/2011, o místním poplatku ze psů
- OZV č. 2/2011, o místním poplatku z ubytovací kapacity
- OZV č. 4/2011, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
- OZV č. 5/2011, o stanovení koeficientu daně z nemovitostí
- OZV č. 1/2013, k ochraně zeleně v zástavbě a ostatní zeleně
- OZV č. 2/2013, Požární řád obce Klíny
- OZV č. 1/2014, regulaci provozování sázkových her, loterií a jiných podobných her

Vnitřní předpisy obce: **14**

#### Pracovníci v roce 2015

3 x pracovní smlouva – účetní obce

- dělník pro čištění obce
- dělník (strojný dělník) pro čištění obce

1 x dohoda o provedení práce

3 x dohoda o pracovní činnosti

#### Pojištění majetku

Česká pojišťovna a.s.

Generali Pojišťovna a.s.

Kooperativa pojišťovna, a.s.

Hasičská vzájemná pojišťovna, a.s.

#### Majetek obce – pronájmy

18 x pronájem pozemků

3 x pronájem nebytových prostor

#### ČINNOST OBCE V ROCE 2015:

- **Nákup majetku** - Obec Klíny v roce 2015 nakupila dlouhodobý nehmotný majetek za 87.120,- Kč – pozemky pro komunikaci.. Drobný hmotný majetek evidovaný na účtu 028 byl zakoupen v částce 15.728,00Kč.. Bylo zakoupeno dopravní značení a PC.
- **Oprava vodní nádrže (koupaliště):** příspěvky občanů a finanční dary podnikatelů na opravu koupaliště: 135.411,00Kč. Výdaje na nákup materiálu na opravu 363.918,- Kč.
- **Nejvíce finančních prostředků vynaložila obec na likvidaci komunálního odpadu:** a to ve výši 307.077,00Kč. Rozpočtováno bylo 310 tisíc, plnění 99,06%, za odpady obec vybrala 179.231,00Kč. Rozpočtováno bylo 180 tisíc, plnění 99,57%. Obec v roce 2015 doplácela na odpady 127.846,-Kč. Porovnáním s rokem 2014 doplácela obec za odpady o 17.047,00 Kč méně, příjmy za odpad byly v roce 2015 vyšší o 19.339,00 Kč oproti roku 2014.

- **Pitná voda:** prodej 100.824,00 Kč, rozpočtováno 90 tisíc, plnění 112,03 % údržba zařízení, nákup vodoměrů a spotřeba elektrické energie 145.430,-Kč, rozpočtováno 162 tisíc, plnění 89,77 %.
- **Za spotřebu elektrické energie:**  
za rok 2015 zaplatila obec: 95.202,00 za veřejné osvětlení, rozpočtováno 96 tisíc, plnění 99,17%, na opravu veřejného osvětlení rozpočtováno 10 tisíc, plnění 7.486,39 tj. 74,86%, obecní úřad rozpočtováno 26 tisíc, skutečnost 24.783,00Kč, plnění 95,32%.
- **Pevná paliva:**  
obecní úřad rozpočtováno po změně 25tisíc, skutečnost 24.777,00,- Kč, plnění 99,11%.
- **V roce 2015 obec prodejem pozemků získala 71.210,00,- Kč.**
- **V roce 2010 obec podepsala s ČSOB Leasingovou smlouvu na koupi traktoru Zetor Proxima včetně sněhové frézy a mulčovače v celkové částce 1 340 760,00Kč. V roce 2015 doplatila leasing ve výši 68.184,00Kč.**

#### **Sdílené daně v porovnání s rokem 2013, 2014 a 2015**

**Rok 2013 - celkem příjem na daních: 1 515 696,17 Kč**

**Rok 2014 - celkem příjem na daních: 1 944 315,98 Kč**

**Rok 2015 - celkem příjem na daních: 1 960 351,84 Kč**

Porovnáním zjišťujeme, že daně v roce 2013 byly nejnižší.

Podrobné porovnání v příloze této zprávy.

Porovnáním příjmů a výdajů za poslední 3 roky zjišťujeme, že výdaje byly vyšší než příjmy:

V roce 2013 výdaje vyšší o 784 tisíc než příjmy

V roce 2014 výdaje vyšší o 226 tisíc než příjmy

V roce 2015 výdaje nižší o 19 tisíc než příjmy.

#### **Obec vede na podrozvahovém účtu pohledávky ve výši 201tisíc.**

Jedná se o nedobytné pohledávky uplynulých let. V roce 2005 předáno Okresnímu soudu v Mostě. V roce 2007 vydán exekuční příkaz. Dlužník má do současné doby neznámý pobyt a částku nelze vymoci.

Pohledávky na poplatcích úč. 315 - v roce 2015 jsou 6 393,00Kč, pokles oproti roku 2013 o 15.545,00Kč

Pohledávka na účtu 311 k 31.12.2015 je 8 676,00 Kč oproti roku 2014 pokles o 57,9 %.

#### **ČINNOST OBCE V RÁMCI ČLENSTVÍ V SORKH:**

- Obec se podílí na podpoře rozvoje turismu, cestovního ruchu, kulturních a společenských aktivit pro obyvatelé měst a obcí.
- Svazek obcí v regionu Krušných hor, vydal novou turistickou publikaci Do Krušných hor bez bariér.

#### **ČINNOST OBCE V RÁMCI ČLENSTVÍ DESTINAČNÍ AGENTURE KRUŠNÉ HORY O.P.S.:**

- Obec se podílela na rozvoji turismu – vydávání turistických materiálů.
- Obec se podílela na činnosti pro tvorbu Strategie pro rozvoj cestovního ruchu v Ústeckém kraji.

#### **ZASTUPITELSTVO OBCE KLÍNY SCHVÁLILO ROZPOČET NA ROK 2015**

## A ROZPOČTOVÝ VÝHLED NA OBDOBÍ 2016 – 2019

ROZPOČET NA ROK 2015 – vyrovnaný, upravený schodkový		
Celkem příjmy		Celkem výdaje
Schválený :	2.442.000,00 Kč	2.442.000,00 Kč
Upravený:	3.257.400,00 Kč	3.242.400,00 Kč
Výsledek:	2.913.080,50 Kč	2.894.022,09 Kč
ROZPOČTOVÝ VÝHLED NA ROK 2016		
Celkem příjmy		Celkem výdaje
2.879.000,00 Kč		2.451.000,00 Kč

Stavy na bankovních účtech k 31.12.2015

<b>Komerční banka - základní běžný účet:</b>	<b>481.487,66 Kč</b>
<b>Česká národní banka - dotační účet:</b>	<b>55.428,89 Kč</b>
<b>Pokladna:</b>	<b>0,00 Kč</b>

Plnění rozpočtu obce za rok 2015 v porovnání s rokem 2013 a 2014

<b>Schválený rozpočet:</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
příjmy:	<b>2 978 000,00</b>	<b>2 613 000,00</b>	<b>2 442 000,00</b>
výdaje:	<b>2 978 000,00</b>	<b>2 613 000,00</b>	<b>2 442 000,00</b>
-----			
<b>Upravený rozpočet:</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
příjmy :	<b>3 154 400,00</b>	<b>2 863 400,00</b>	<b>3 257,400,00</b>
výdaje:	<b>3 885 000,00</b>	<b>3 180 673,00</b>	<b>3 242 400,00</b>
-----			
<b>Skutečnost:</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
příjmy:	<b>2 908 325,25</b>	<b>2 838 613,37</b>	<b>2 913 080,50</b>
výdaje:	<b>3 692 396,57</b>	<b>3 064 173,85</b>	<b>2 894 022,09</b>

V roce 2015 ZO schválilo 7 rozpočtových opatření:

- **Rozpočtové opatření č. 1** schváleno 27.2.2015 us.č. 43/4/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu o 54.400,00 Kč na straně příjmů i výdajů.
- **Rozpočtové opatření č. 2** schváleno 24.4.2015 us.č. 49/5/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu o 54.400,00 Kč na straně příjmů i výdajů
- **Rozpočtové opatření č. 3** schváleno 19.6.2015 us.č. 63/6/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu o 156.000,00 Kč na straně příjmů i výdajů
- **Rozpočtové opatření č. 4** schváleno 28.8.2015 us.č. 71/7/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu o 54.400,00 Kč na straně příjmů i výdajů.
- **Rozpočtové opatření č. 5** schváleno 30.9.2015 us.č. 79/8/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu.  
Příjmy: 3.247.400,-      Výdaje: 3.018.400,-      Položka 8115: 229 tisíc

- **Rozpočtové opatření č. 6** schváleno 6.11.2015 us.č. 83/9/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu o 54.400,00 Kč na straně příjmů i výdajů.
- **Rozpočtové opatření č. 7** schváleno 19.12.2015 us.č. 86/10/2015, kterým došlo k navýšení celkového objemu rozpočtu o 10.000,00 Kč na straně příjmů i výdajů.

### **FINANCOVÁNÍ:**

8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

		rozpočet po změnách	výsledek od počátku roku
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	0	-15 000,00	-19 058,41

**Příjmy rozpočtu splněny v roce 2014 na 90,04 %, výdaje rozpočtu plněny v roce 2014 na 89,87%.**

### **REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ A FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE**

Třída 1 – daňové příjmy	1.831.000,00	1.972.000,00	1.960.351,84
Třída 2 – nedaňové příjmy	611.000,00	762.500,00	708.021,66
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,00	312.500,00	71.210,00
Třída 4 – přijaté transfery	0,00	210.400,00	193.476,00
<b>Příjmy celkem:</b>	<b>2.442.000,00</b>	<b>3.257.400,00</b>	<b>2.933 059,50</b>

#### Konsolidace příjmů

<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>2.442.000,00</b>	<b>3.257.400,00</b>	<b>2 913. 080,50</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------	----------------------

Třída 5 – běžné výdaje	2.442.000,00	3.153.400,00	2.825 881,09
Třída 6 – kapitálové výdaje	0,00	89.000,00	88.120,00
<b>Výdaje celkem:</b>	<b>2.442.000,00</b>	<b>3.242.400,00</b>	<b>2.914.001,09</b>

#### Konsolidace výdajů

<b>VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>2.442.000,00</b>	<b>3.242.400,00</b>	<b>2 894.022,09</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

5321 – neinvestiční dotace obcím	0.000,00	5.000,00	4.471,00
5329 – ost. nein. transfery veř. rozp.	1.000,00	1.000,00	342,00

SALDO příjmů a výdajů po konsolidaci	0,00	15.000,00	19.058,41
--------------------------------------	------	-----------	-----------

<b>Třída 8 – financování</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>- 19.058,41</b>
------------------------------	-------------	-------------------	--------------------

#### Konsolidace financování

<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-19.000,41</b>
--	-------------	-------------------	-------------------

### **Přijaté dotace**

	<b>Položka</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Přijaté dotace</b>	<b>Celkové výdaje včetně dotace</b>
UZ 13013	4116 KÚ Ostatní neinv. přijaté transfery ze stát rozpočtu		67.097,00	67.097,00
UZ 13234	4116 Ostatní neinv. přijaté transfery ze stát rozpočtu		52.000,00	52.000,00

Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku a pohledávek za rok 2015 byla projednána ZO dne 22.4.2016, usnesením č. 102/12/2016. Inventarizací nebylo shledáno manko ani nalezen přebytek majetku. Majetek je řádně zabezpečen a je o něj řádně pečováno. Inventarizační zpráva je přílohou tohoto závěrečného účtu.

## **VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ V ROCE 2015**

Přezkoumání hospodaření obec Klíny za rok 2015 bylo provedeno dne 11.11.2015 a 29.4.2016 na základě § 42 zákona č. 128/2000Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, zaměstnanci Krajského úřadu Ústeckého kraje, odborem kontroly na základě žádosti starosty obce. Zpráva o výsledku hospodaření obce Klíny za rok 2015 je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání v zastupitelstvu obce Klíny.

### **Závěr zprávy:**

**Při přezkoumání hospodaření obce Klíny za rok 2015 (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.) nebyly zjištěny chyby a nedostatky a nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004Sb.**

### **Návrh na usnesení:**

**Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce Klíny za rok 2015 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce bez výhrad.**

Zpracovala: Hana Jungmannová

Dne: 6.6.2016

Schválen dne:

Usnesení č. :

Ing. Jiří Matoušek  
starosta obce Klíny

Vyvěšeno na úřední a elektronické úřední desce: 08.06.2016  
Sejmuto: