

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTYSE ČACHROV ZA ROK 2015

V „Závěrečném účtu“ Městysu Čachrov jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v členění podle rozpočtové sklady a o dalších finančních operacích.

Rozpočet městysu na rok 2015 byl projednán a schválen zastupitelstvem dne 30.12.2014. V průběhu roku byl rozpočet upraven 10 rozpočtovými změnami.

K 31.12.2015 městys vlastní akci Čes.spořitelny v hodnotě 70.000,- Kč.

1) Plnění rozpočtu za rok 2015

| Rozpočet | schválený | upravený | skutečnost |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Daňové příjmy | 9.100.000,- Kč | 9.100.000,- Kč | 9.813.254,26 Kč |
| Nedaňové příjmy | 5.648.000,- | 5.758.098,- | 5.856.181,65 |
| Kapitálové příjmy | 25.000,- | 788.550,- | 789.150,- |
| Přijaté transfery | 200.000,- | 200.000,- | 11.495.140,- |
| Příjmy celkem | 14.973.000,- | 15.846.648,- | 27.953.725,91 |
| Běžné výdaje | 12.193.000,- | 14.362.149,- | 21.600.490,91 |
| Kapitálové výdaje | 80.000,- | 102.247,- | 22.247,- |
| Výdaje celkem | 12.273.000,- | 14.464.396,- | 21.622.737,91 |

Výsledek hospodaření:

Základní běžný účet:

| | |
|-----------------------|-------------------|
| Zůstatek k 1.1.2015 | 1.597.413,12 Kč |
| Příjmy | +18.687.232,26 |
| výdaje | - 20.090.935,97 |
| Zůstatek k 31.12.2015 | 193.709,41 |

Účet ČOV Javorná:

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Zůstatek k 1.1.2015 | 1.968.807,40 Kč |
| Příjmy | 196,89 |
| Výdaje | 20,00 |
| Zůstatek k 31.12.2015 | 1.968.984,29 |

Účet u ČNB:

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Zůstatek k 1.1.2015 | 198.762,11 Kč |
| Příjmy | 200.140,- |
| Výdaje | 395.144,40 |
| Zůstatek k 31.12.2015 | 3.757,71 |

Spořicí účet:

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Zůstatek k 1.1.2015 | 12.594.802,55 |
| Příjmy | 9.629.519,22 |
| Výdaje | 1.700.000,- |
| Zůstatek k 31.12.2015 | 20.524.321,77 |

1.

2) Výsledek hospodaření - p ř í j m y (celkem 27.953.725,91 Kč)

2a) Daňové příjmy - skutečnost k 31.12.2015 - 9.813.254,26 Kč

| | | |
|---|---|-----------------|
| - | účetováno na položkách: | |
| - | 1111- daň z příjmu ze závislé činnosti | 1.633.496,31 Kč |
| - | 1112 - daň z příjmu fyzických osob | 211.951,82 |
| - | 1113 - daň z příjmu fyzických osob vyb.srážkou | 195.948,57 |
| - | 1121- daň z příjmu právnických osob | 1.819.162,94 |
| - | 1122- daň z příjmu právnických osob za obec | 477.280,- |
| - | 1211- daň z přidané hodnoty | 3.544.284,92 |
| - | 1351- odvod z výtěžku provozování loterií | 30.750,75 |
| - | 1511 - daň z nemovitostí | 1.480.110,83 |
| - | 1334 - odvod za odnětí půdy za ZPF | 12,- |
| - | 1340- místní poplatek za likvidaci odpadu (500,-Kč/osobu/rok, nemovitost) | 376.060,12 |
| - | 1341- poplatek ze psů | 4.080,- |
| - | 1342- poplatek za rekreační pobyt (3,- Kč/lůžko/den) | 18.120,- |
| - | 1345- poplatek z ubytovací kapacity (4,- Kč/lůžko/den) | 14.866,- |
| - | 1361- správní poplatky | 7.130,- |
| - | 2420 - splátky půjč.prostř. od obec.prosp.spol. (Mikroregion Úhlava) | 54.600,- |

2b) Nedaňové příjmy - skutečnost k 31.12.2015 - 5.856.181,65 Kč

| | | |
|---|---|----------------|
| - | pol.2420 - splátky půjč.prostř. od obec.prosp.spol. (Mikroregion Úhlava) | 54.600,- Kč |
| - | účetováno na §: | |
| - | 1032 - lesní hospodářství (prodej dřeva) | 4.241.259,- Kč |
| - | 2310 - provoz vodovodů (Čachrov, Javorná, Jesení, Kunkovice, Chvalšovice) | 219.260,50 |
| - | 2321 - stočné - ČOV Javorná | 63.958,94 |
| - | 3612 - bytové hospodářství -pronájem bytů | 707.622,- |
| - | 3613 - nebytové hospodářství - pronájem garáží | 30.149,- |
| - | 3632 - pohřebnictví - pronájem hrobů | 5.800,- |
| - | - - příspěvek na údržbu hřbitova v Javorné | 21.323,20 |
| - | 3639 - komunální služby a ÚR - pronájem pozemků | 195.211,- |
| - | - zřízení VB (Böhm J. + ČEZ) | 19.000,- |
| - | 3699 - služby pošta Partner | 82.390,- |
| - | 3722 - odvoz komunálního odpadu od podnikatelů | 87.166,50 |
| - | 3725 - příspěvky od EKO-KOMu | 46.584,50 |
| - | - příjem za prodej kovů | 830,- |
| - | 6171 - příjmy z prodeje zboží (knihy, pohlednice) | 6.591,- |
| - | 6310 - příjmy z úroků z účtů | 29.811,01 |
| - | - příjmy z dividend (akcie ČS) | 44.625,- |

2c) Kapitálové příjmy - skutečnost k 31.12.2015 – 789.150,- Kč

| | | |
|---|--|-------------|
| - | účetováno na položce: | |
| - | 3111 - prodej obecních pozemků | 86.550,- Kč |
| - | 3112 - prodej bytu v Čachrově čp. 15 | 600.000,- |
| - | - prodej kůlny (stodoly) v Chvalšovicích | 15.600,- |
| - | 3113 - prodej AVIE (modré) | 87.000,- |

2d) Přijaté dotace – skutečnost k 31.12.2015 – 11.495.140,- Kč

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------|
| - | účetováno na položce: | |
| - | 4112 - dotace od kraje (ze SR) | 94.500,- Kč |
| - | 4116 - kompenzace ztrát za lesy v NPŠ | 105.640,- |
| - | 4134 - převody ze ZBÚ na spořicí účet | 11.295.000,- |

2.

3) Výsledek hospodaření - v ý d a j e (celkem 21.622.737,91 Kč)

| | | |
|---|---|--------------|
| - | účtováno na §: | |
| - | § 1031 - pěstební činnost (les) - celkem - 36.306,- Kč | |
| - | - z toho - sazenice | 36.306,- Kč |
| - | § 1032 - činnost v lesním hospodářství - celkem 1.130.739,70 Kč | |
| - | - z toho - nákup materiálu (postřik,štěrky) | 4.562,- Kč |
| - | - nákup služeb (těžba, přibližování dřeva....) | 1.126.177,70 |
| - | § 1036 - správa v lesním hospodářství - celkem 68.670,- Kč | |
| - | - z toho - odborný lesní hospodář | 68.670,- Kč |
| - | § 2212 - silnice - celkem - 754.442,62 Kč | |
| - | - z toho - ostatní osobní výdaje | 76.559,- Kč |
| - | - sociální pojištění | 21.426,- |
| - | - zdravotní pojištění | 10.054,- |
| - | - materiál (beton,cement,barva-oprava můstku u Javorná-Buchar, posyp MK) | 73.024,01 |
| - | - povinné ručení (traktor CASE) | 7.188,- |
| - | - pohonné hmoty | 34.453,70 |
| - | - sečení příkopů, dovozy štěrků, zimní údržba | 57.025,- |
| - | - oprava MK Hamrlík, zámková dlažba (část chodníků Čachrov) | 449.712,91 |
| - | - správní poplatek (MK Svinná, chodníky Čachrov) | 25.000,- |
| - | § 2221 - provoz veřejné silniční dopravy - celkem 31.380,- Kč | |
| - | - z toho - dopravní obslužnost | 31.380,- Kč |
| - | § 2310 - provozování vodovodů Čachrov,Javorná,Jesení,Kunkovice,Chvalšovice - celkem 2.019.000,84Kč | |
| - | - z toho - ostatní os.výdaje | 18.597,- Kč |
| - | - sociální pojištění | 2.051,- |
| - | - zdravotní pojištění | 879,- |
| - | - materiál | 6.290,- |
| - | - elektrická energie | 37.608,- |
| - | - zajištění provozu vod.ČA,JA,JE,KU,CHV, odběr vzorků vody,rozbory vody archeolog.průzkum, staveb.dozor při opravě vod.Čachrov,výměna čerpadla ČA | 725.368,91 |
| - | - oprava vod.ČA,JA | 1.200.822,93 |
| - | - daň za odběr podzemní vody | 27.384,- |
| - | § 2321 - ČOV Javorná, odpadní vody - celkem 376.057,08 | |
| - | - z toho: - ostatní osobní výdaje | 48.917,- Kč |
| - | - sociální pojištění | 14.712,- |
| - | - zdravotní pojištění | 6.330,- |
| - | - materiál | 8.175,- |
| - | - elektrická energie | 155.186,- |
| - | - nájem pozemků (ČOV Javorná) | 497,- |
| - | - rozbory odpadní vody, revize technologie, seřiz.reduk.ventilu, montáž čerpadla monitoring dešť.kanalizace a čištění kanalizace Čachrov | 108.760,89 |
| - | - oprava čerpadla, říd.modulu na ČOV Javorná | 33.469,19 |
| - | - úhrada sankcí (pozdní zaplacení nájmu) | 10,- |
| - | § 3113 - základní a mateřská škola - celkem 1.315.488,- Kč | |
| - | - z toho - kontrola hospodaření ZŠ Čachrov | 10.285,- Kč |
| - | - oprava elektroinstalace v budově ZŠ | 5.203,- |
| - | - NI příspěvek na provoz ZŠ a MŠ | 1.300.000,- |
| - | § 3314 - knihovna Čachrov - celkem 18.427,- Kč | |
| - | - z toho - odměna knihovnice | 4.788,- Kč |
| - | - předplatné časopisů | 2.465,- |
| - | - el.energie | 11.174,- |

13.

| | |
|--|--------------|
| - § 3319 - kronika + ostatní činnost kultury - celkem 39.395,- Kč | |
| - z toho - odměna kronikářky | 4.728,- Kč |
| - kelímky,pastelky...(oslavy 125 let založení SDH Čachrov) | 7.667,- |
| - vánoční koncert Šumavanu na Javorné | 12.000,- |
| - příspěvek na oslavy 70.výročí osvobození | 15.000,- |
| - § 3399 - činnost sboru pro občanské záležitosti - celkem 23.421,- Kč | |
| - z toho - odměny členkám SPOZ | 3.349,- Kč |
| - blahopřání k narozeninám | 3.720,- |
| - dárkové balíčky jubilantům, vítání dětí, zlatá svatba | 16.352,- |
| - § 3511 - činnost ordinace praktické lékařky (zdravotní středisko Javorná) - celkem 22.562,- Kč | |
| - z toho - dodávka tepla (ČA 55, JA 6) | 19.678,- Kč |
| - el.energie | 2.884,- |
| - § 3612 - bytové hospodářství - celkem 382.112,80 Kč | |
| - z toho - materiál - barva,spínací hodiny,zámek, dřezová baterie | 6.206,- Kč |
| - el.energie | 15.283,- |
| - nákup topného oleje (Čachrov 55 a Javorná 6) | 182.656,- |
| - služby -montáž poměr.měřičů ČA 55+JA 6, revize elektro, hromosvodů | 144.043,80 |
| - opravy - oprava zdiva, STA JA 6 | 14.400,- |
| - SVBJ Čachrov 15 - příspěvky do fondu oprav | 19.524,- |
| - § 3613 - nebytové hospodářství – celkem 248,- Kč | |
| - z toho – elektrická energie | 248,- Kč |
| - § 3631 - veřejné osvětlení – celkem 111.916,95 Kč | |
| - z toho – materiál | 926,- Kč |
| - elektrická energie | 73.801,- |
| - služby (práce vysokozdviznou plošinou) | 9.003,- |
| - opravy VO | 28.186,95 |
| - § 3632 – pohřebnictví – celkem 42.722,- Kč | |
| - z toho – služby (zednické práce, nátěr – hřbitov Javorná) | 39.722,- Kč |
| - oprava hrobu (hřbitov Čachrov) | 3.000,- |
| - § 3635 – územní plánování – celkem 3.253,- Kč | |
| - z toho – služby (změna č.2 ÚP Čachrov) | 3.253,- Kč |
| - § 3639 - komunální služby a územní rozvoj – celkem 29.222,- Kč | |
| - z toho – nájem pozemku v Předvojovicích | 500,- Kč |
| - kolky – pozemky v k.ú. Javorná | 1.000,- |
| - daň z převodu nem. (k.ú.Chvalšovice,Javorná),daň z nemovitosti (k.ú.Hořákov) | 5.475,- |
| - znalec.posudek (kůlna-stodola ve Chvalšovicích) | 1.573,- |
| - koupě pozemku k.ú.Bradné, Čachrov | 20.674,- |
| - § 3699 – pošta Partner – celkem 68.098,- Kč | |
| - z toho – ost.osobní výdaje | 68.098,- Kč |
| - § 3721 – sběr a odvoz nebezpečných odpadů – celkem 78.033,- Kč | |
| - z toho – služby | 78.033,- Kč |
| - § 3722 – sběr a odvoz komunálního odpadu – celkem 733.177,49 Kč | |
| - z toho – ostatní osobní výdaje | 150.087,- Kč |
| - sociální pojištění | 70.125,- |
| - zdravotní pojištění | 29.317,- |
| - úrazové pojištění zaměstnanců | 1.962,- |
| - povinné ručení, havarijní pojištění AVIE | 30.351,- |
| - ochranné pomůcky | 4.973,- |
| - materiál | 15.288,30 |

| | |
|---|--------------|
| - DHDM (kontejnery na odpad Javorná-Ovčiny) | 28.094,- Kč |
| - pohonné hmoty a maziva | 128.196,31 |
| - školení řidiče | 1.000,- |
| - služby (popl.za uložení odpadu na skládku,STK,emise, stažení dat AVIE) | 271.119,88 |
| - silniční daň (AVIE) | 2.664,- |
| - § 3723 – sběr a odvoz ostatních odpadů – celkem 22.728,- Kč | |
| - z toho – vývoz biologického odpadu | 22.728,- Kč |
| - § 3725 – využívání a zneškodňování komunál.odpadů – celkem 101.761,50 Kč | |
| - z toho – vývoz tříděného odpadu (plast, sklo, papír) | 85.202,50 Kč |
| - kontejner na plast (Bradné) | 16.559,- |
| - § 3745 – péče o vzhled obcí – celkem 528.277,- Kč | |
| - z toho – ostatní osobní výdaje | 298.094,- Kč |
| - sociální pojištění | 101.845,- |
| - zdravotní pojištění | 44.741,- |
| - úrazové pojištění zaměstnanců | 1.278,- |
| - ochranné pomůcky | 4.600,- |
| - drobný hm.dlouhodobý majetek (hosp.kolečko, křovinořez) | 21.399,- |
| - materiál (struny na křovinořez,cement,květiny na veřej.prostr.) | 14.461,- |
| - pohonné hmoty a maziva | 6.769,- |
| - služby (měření radiomag.pole JA,kontrola hřiště.ČA,bezpeč.řez lip Chvalš.) | 35.090,- |
| - § 4351 – pečovatelská služby – celkem 26.567,- Kč | |
| - z toho – ostatní osobní výdaje | 4.675,- Kč |
| - dovozy obědů důchodcům | 21.892,- |
| - § 4379 – ost.sloužby a čin. v oblasti soc.prevence – celkem 1.419,- Kč | |
| - z toho – protidrogová prevence (Město Klatovy) | 1.419,- Kč |
| - § 5512 – požární ochrana – celkem 40.677,- Kč | |
| - z toho – materiál (pohár-SDH Čachrov, akumulátor-SDH Chvalšovice) | 2.740,- Kč |
| - elektrická energie (požární zbrojnice Čachrov) | 6.192,- |
| - pohonné hmoty a maziva (do stříkačky SDH Čachrov) | 350,- |
| - nájem stanu + TOI-TOI (oslavy 125 let SDH Čachrov) | 22.125,- |
| - hudební produkce SKALANKA (oslavy 125 let SDH Čachrov) | 7.500,- |
| - příspěvek do tomboly SDH | 487,- |
| - revize elektro (požární zbrojnice Čachrov) | 1.283,- |
| - § 6112 – zastupitelstvo městyse – celkem 703.204,- Kč | |
| - z toho – odměny členům zastupitelstva | 478.994,- Kč |
| - sociální pojištění | 127.414,- |
| - zdravotní pojištění | 70.774,- |
| - cestovné | 20.049,- |
| - náhrady mezd v době nemoci | 5.973,- |
| - § 6171 – činnost místní správy – celkem 1.052.258,13 Kč | |
| - z toho – platy zaměstnanců v pracovním poměru | 448.675,- Kč |
| - ostatní osobní výdaje | 13.200,- |
| - sociální pojištění | 158.837,- |
| - zdravotní pojištění | 68.073,- |
| - úrazové pojištění zaměstnanců | 2.100,- |
| - brožury, knihy, tisk | 1.813,- |
| - dr.hmotný dl.majetek (vývěska JE,počítač, notebook) | 36.731,60 |
| - zboží (knihy „Ostružná“, kalendáře) | 14.250,- |
| - kancelářské potřeby, tonery do kopírek | 25.940,77 |
| - elektrická energie | 15.350,- |
| - dodávka tepla | 40.646,- |
| - poštovní služby (známky) | 6.440,- |
| - telefonní poplatky, internet | 23.479,- |
| - právní služby | 28.600,- |

| | |
|--|-----------------|
| - školení | 22.097,- |
| - servis programů MUNIS, MZDY, MYSIS, provoz www stránek | 85.741,76 |
| - cestovné | 3.608,- |
| - zaplacené sankce (Čachrovský občasník) | 500,- |
| - NI transfery spolkům (EKO-region Úhlava) | 54.600,- |
| - ost.NI transfery spolkům (čl.přísp.-Mikroregion Šumava) | 1.575,- |
| - § 6310 – služby peněžního ústavu – celkem 13.432,40 Kč | |
| - z toho – poplatek za vedení účtů | 13.432,40 Kč |
| - § 6320 – pojištění majetku – celkem 29.191,- Kč | |
| - z toho – pojištění majetku městyse | 29.191,- Kč |
| - § 6330 – převody vlastním fondům – celkem 11.295.000,- Kč | |
| - z toho – převody za ZBÚ na spořicí účet | 11.295.000,- Kč |
| - § 6399 – ostatní finanční operace – celkem 477.280,- Kč | |
| - z toho – daň z příjmu právnických osob za obec | 477.280,- Kč |
| - § 6402 – finanční vypořádání minulých let – celkem 46.270,40 Kč | |
| - z toho – vratky z voleb do Evrop.parlamentu a obec.zastupitelstva r.2014 | 46.270,40 Kč |

4) Ekonomická činnost městyse

Ekonomická (hospodářská) činnost městyse se vede na zvláštním účtu u KB Klatovy. V účetnictví jsou jednotlivé činnosti odděleny č.org.:

- č. 1 – provoz autobusu
- č.22 – lyžařský vlek na Ovčíněch, který městys pronajímá
- č. 3 – dovozy AVÍÍ

| Hospodářská činnost | příjmy | výdaje | rok 2015 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|
| autobus | 96.472,38 | 142.163,84 | -45.691,46 |
| lyžařský vlek-JA-Ovčiny | 10.000,00 | 0 | 10.000,00 |
| dovozy AVÍÍ | 108.930,17 | 151.059,05 | -42.128,88 |
| C E L K E M H Č | 215.402,55 | 293.222,89 | -77.820,34 |
| režie | úrok z účtu HČ 77,00 | Popl.za vedení účtu 432,00 | -355,- |
| C E L K E M | 215.479,55 | 293.654,89 | -78.175,34 |

- zůstatek na účtu HČ k 1.1.2015
 - příjmy
 - výdaje
 - zůstatek na účtu HČ k 31.12.2015
- 1.004.055,93 Kč
+ 292.326,- Kč
- 786.933,42 Kč
509.448,51 Kč

Součástí účetní závěrky obce je výkaz FIN 2-12M pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha – k 31.12.2015. Účetní závěrka Městyse Čachrov za rok 2015 byla schválena zastupitelstvem Městyse Čachrov dne

Městys Čachrov při nákupu a prodeji zboží (pohlednice, knihy o Čachrově....) účtuje způsobem A (tzn.ihned při nákupu nebo prodeji zboží).

4) Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Čachrov

Městys Čachrov má zřízenou příspěvkovou organizaci ZŠ a MŠ Čachrov. V roce 2015 hospodařila tato organizace se ztrátou 30.268,72 Kč z hlavní činnosti a ziskem 3.214,- Kč z činnosti doplňkové (výsledek hospodaření je tedy -27.054,72 Kč). Po částečném pokrytí ztráty ze zisku v doplňkové činnosti činí ztráta 27.054,72 Kč, která bude pokryta z rezervního fondu školy. V rezervním fondu školy je 114.562,60 Kč, ve fondu odměn je 3.830,- Kč a v FKSP je 6.833,- Kč.

Součástí účetní závěrky školy je Rozvaha a Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2015.

5) Zpráva o výsledku hospodaření městyse za r.2015

Přezkoumání hospodaření provedly pracovnice oddělení finanční kontroly KÚ Plzeň Zoja Šťastná a Jitka Voldřichová.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městyse za r.2015 je přílohou k závěrečnému účtu.

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo městyse **schvaluje** hospodaření městyse a závěrečný účet za r.2015 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření městyse za rok 2015 **s výhradou** nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku hospodaření a přijímá tato opatření:

- při posuzování žádostí o dotace bude postupováno dle právního předpisu 250/2000 Sb. § 10a odst. 3.

Závěrečný účet Městyse Čachrov zpracovala účetní pí. Anna Vítovcová a bude projednán na zasedání zastupitelstva městyse dne

- 9 -06- 2016

Závěrečný účet městyse vyvěšen na úřední desce dne

sejmuto dne

Ve stejné době byl vyvěšen i na elektronické desce Městyse Čachrov.

Za správnost:
A.Vítovcová, účetní

.....
J.Kocurová, starostka

MĚSTYS ČACHROV
Čachrov čp. 55
339 01 p. Klatovy
IČO 002 55 319
tel./fax: 376 399 838

4.