

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTYSE ČACHROV ZA ROK 2014

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 2014 byl projednán a schválen zastupitelstvem dne 28.11.2013. V průběhu roku byl rozpočet upraven 12 rozpočtovými změnami.

K 31.12.2014 městys vlastní akci Čes.spořitelny v hodnotě 70.000,- Kč.

1) Plnění rozpočtu za rok 2014

Rozpočet	schválený	upravený	skutečnost
Daňové příjmy	9.000.000,- Kč	9.853.821,- Kč	9.775.894,38 Kč
Nedaňové příjmy	4.153.000,-	4.372.606,54	3.583.839,12
Kapitálové příjmy	20.000,-	473.343,37	473.343,37
Přijaté transfery	100.000,-	19.782.095,-	19.782.095,-
Příjmy celkem	13.273.000,-	34.481.865,91	33.615.171,87
Běžné výdaje	10.143.000,-	32.560.478,10	30.934.255,80
Kapitálové výdaje	3.130.000,-	710.924,-	198.130,57
Výdaje celkem	13.273.000,-	33.271.402,10	31.132.386,37

Výsledek hospodaření:

Základní běžný účet:

Zůstatek k 1.1.2014	11.619.627,50 Kč
Příjmy	+18.938.566,03
výdaje	- 28.960.780,41
Zůstatek k 31.12.2014	1.597.413,12

Účet ČOV Javorná:

Zůstatek k 1.1.2014	1.967.616,15 Kč
Příjmy	1.191,25
Výdaje	0
Zůstatek k 31.12.2014	1.968.807,40

Účet u ČNB:

Zůstatek k 1.1.2014	289.756,03 Kč
Příjmy	788.162,08
Výdaje	879.156,-
Zůstatek k 31.12.2014	198.762,11

Spořicí účet:

Zůstatek k 1.1.2014	0
Příjmy	15.514.802,55
Výdaje	2.920.000,-
Zůstatek k 31.12.2014	12.594.802,55

2) Výsledek hospodaření - p ř í j m y

2a) Daňové příjmy - skutečnost k 31.12.2014 - 9.775.894,38 Kč

–	účtováno na položkách:	
–	1111- daň z příjmu ze závislé činnosti	1.555.318,45 Kč
–	1112 - daň z příjmu fyzických osob	75.560,06
–	1113 - daň z příjmu fyzických osob vyb.srážkou	177.524,71
–	1121- daň z příjmu právnických osob	1.744.258,86
–	1122- daň z příjmu právnických osob za obec	735.490,-
–	1211- daň z přidané hodnoty	3.548.284,23
–	1351- odvod z výtěžku provozování loterií	29.980,31
–	1511 - daň z nemovitostí	1.491.290,76
–	1340- místní poplatek za likvidaci odpadu (500,-Kč/osobu/rok, nemovitost)	376.383,-
–	1341- poplatek ze psů	4.115,-
–	1342- poplatek za rekreační pobyt (3,- Kč/lůžko/den)	20.952,-
–	1345- poplatek z ubytovací kapacity (4,- Kč/lůžko/den)	14.367,-
–	1361- správní poplatky	5.370,-

2b) Nedaňové příjmy - skutečnost k 31.12.2014 - 3.583.839,12 Kč

–	účtováno na §:	
–	1032 - lesní hospodářství (prodej dřeva)	1.871.999,06 Kč
–	2212 - silnice (příspěvek na opravy MK)	35.000,-
–	2310 - provoz vodovodů (Čachro, Javorná, Jesení, Kunkovice, Chvalšovice)	223.043,82
–	2321 - stočné - ČOV Javorná	80.689,14
–	3612 - bytové hospodářství -pronájem bytů	824.684,65
	- popl.za vyvezení septiku u čp.15 Čachrov	2.361,-
–	3613 - nebytové hospodářství - pronájem garáží	29.161,35
–	3632 - pohřebnictví - pronájem hrobů	5.900,-
	- příspěvek na údržbu hřbitova v Javorné	9.930,54
–	3639 - komunální služby a ÚR - pronájem pozemků	194.330,-
	- zřízení VB (Hamrlík + ČEZ)	2.210,-
–	3699 - služby pošta Partner	80.530,08
–	3722 - odvoz komunálního odpadu od podnikatelů	80.988,12
–	3725 - příspěvky od EKO-KOMU	40.561,50
–	3745 - péče o vzhled obce - příjem za služby (sečení trávy)	20,-
	- přijaté pojistné náhrady (poražený sloupek u ZŠ)	2.416,-
–	3769 - sankční platby od státu (ochrana ŽP)	37.500,-
–	6171 - příjmy z prodeje zboží (knihy, pohlednice)	1.470,-
–	6310 - příjmy z úroků z účtů	23.881,86
	- příjmy z dividend (akcie ČS)	35.700,-
–	6399 - ost.nedaňové příjmy (za prodaný kov)	1.462,-

2c) Kapitálové příjmy - skutečnost k 31.12.2014 – 473.343,37 Kč

–	účtováno na položce:	
–	3111 - prodej obecních pozemků	168.310,- Kč
–	3129 – příspěvek na opravu kaple ve Březí	305.033,37

2d) Přijaté dotace – skutečnost k 31.12.2014 – 19.782.095,- Kč

–	účtováno na položce:	
–	4111 - dotace na volby do EP a OZ (z toho nevyčerpaná dotace ve výši 46.270,40 Kč, která se bude vracet v r.2015)	118.500,- Kč
–	4112 - dotace od kraje (ze SR)	96.100,-
–	4113 - dotace na opravu kurtu v Čachrově	59.850,-

- 4116 - kompenzace ztrát za lesy v NPŠ	105.640,- Kč
- 4216 - dotace na zhorovení LHP	103.005,-
- 4134 - převody ze ZBÚ na spořicí účet	19.299.000,-

3) Výsledek hospodaření - v ý d a j e :

- účtováno na §:	
- § 1031 - pěstební činnost (les) - celkem - 91.229,50 Kč	
- z toho - sazenice	91.229,50 Kč
- § 1032 - činnost v lesním hospodářství - celkem 1.374.842,18 Kč	
- z toho - nákup materiálu (postřik, štěrky)	177.188,67 Kč
- nákup služeb (těžba, přibližování dřeva....)	1.055.805,73
- opravy	30.875,-
- zhotovení LHP (doplatek)	110.972,78
- § 1036 - správa v lesním hospodářství - celkem 68.332,- Kč	
- z toho - odborný lesní hospodář	68.332,- Kč
- § 2143 - cestovní ruch - celkem - -1.728,- Kč	
- z toho - NI dotace obcím (vratka - naučná stezka - Královácké rychty)	-1.728,- Kč
- § 2212 - silnice - celkem - 2.775.326,78 Kč	
- z toho - ostatní osobní výdaje	69.004,- Kč
- sociální pojištění	17.957,-
- zdravotní pojištění	12.021,-
- materiál (beton, cement, barva-oprava můstku u vrtu Čachrov)	54.401,-
- povinné ručení (traktor CASE)	7.143,-
- pohonné hmoty	21.359,95
- sečení příkopů, dovozy štěrků, zimní údržba	76.234,-
- oprava MK Čachrov (u zastávky), Jesení (k Zejbišskému dvoru)	2.438.396,04
- MK Javorná-Güntnerův dvůr (1.pozastávka)	78.810,79
- § 2221 - provoz veřejné silniční dopravy - celkem 31.920,- Kč	
- z toho - dopravní obslužnost	31.920,- Kč
- § 2310 - provozování vodovodů Čachrov, Javorná, Jesení, Kunkovice, Chvalšovice - celkem 335.811,50Kč	
- z toho - ostatní os.výdaje	16.918,- Kč
- sociální pojištění	1.565,-
- zdravotní pojištění	671,-
- materiál	7.975,-
- elektrická energie	58.766,-
- zajištění provozu vod.ČA,JA,JE,KU,CHV, odběr vzorků vody,rozborů vody	199.342,90
- oprava vod.ČA,JA, oprava šoupat	35.455,60
- daň za odběr podzemní vody	15.118,-
- § 2321 - ČOV Javorná, odpadní vody - celkem 221.006,75	
- z toho: - ostatní osobní výdaje	47.274,- Kč
- sociální pojištění	12.742,-
- zdravotní pojištění	6.157,-
- materiál	639,-
- elektrická energie	116.971,-
- nájem pozemků (ČOV Javorná)	5.945,-
- rozborů odpadní vody	31.178,75
- správní poplatek (bezdlužnost) - ČOV Javorná	100,-

- § 3113 - základní a mateřská škola - celkem 937.247,- Kč	
- z toho - materiál (barva, štětec - komíny - budova ZŠ)	247,- Kč
- NI příspěvek na provoz ZŠ a MŠ	937.000,-
- § 3314 - knihovna Čachrov - celkem 20.533,- Kč	
- z toho - odměna knihovnice	4.788,- Kč
- předplatné časopisů	2.416,-
- el.energie	13.329,-
- § 3319 - kronika + ostatní činnost kultury - celkem 16.858,- Kč	
- z toho - odměna kronikářky	4.668,- Kč
- materiál (DVD - kronika)	190,-
- vánoční koncert Šumavanu na Javorné	12.000,-
- § 3326 - obnova hodnot místní kultury - celkem 8.479,- Kč	
- z toho - materiál (malta, štuk - kaple Kunkovice)	479,- Kč
- technický dozor (oprava kaple Břeží)	8.000,-
- § 3399 - činnost sboru pro občanské záležitosti - celkem 15.602,- Kč	
- z toho - odměny členkám SPOZ	2.400,- Kč
- dárkové balíčky jubilantům, vítání dětí, zlatá svatba	13.202,-
- § 3511 - činnost ordinace praktické lékařky (zdravotní středisko Javorná) - celkem 1.273,- Kč	
- z toho - materiál (čisticí prostředky)	181,- Kč
- el.energie	1.092,-
- § 3612 - bytové hospodářství - celkem 1.607.366,- Kč	
- z toho - ostatní os.výdaje	355,- Kč
- drobný hmotný dl.majetek (sporák, kamna, kuchyňské linky-Čachrov 5)	32.436,-
- materiál - dlaždice, obklady, elektromateriál ČA 5	92.181,-
- el.energie	46.838,-
- nákup topného oleje (Čachrov 55 a Javorná 6)	439.335,-
- služby - zednické, instalatér., topenář.pr., výměna oken ČA 5, instal.pr.JA 24	818.798,-
- opravy - oprava sporáku, STA JA 6	157.899,-
- SVBJ Čachrov 15 - příspěvky do fondu oprav	19.524,-
- § 3631 - veřejné osvětlení - celkem 96.884,- Kč	
- z toho - elektrická energie	74.883,- Kč
- služby (práce vysokozdviznou plošinou)	6.940,-
- opravy VO	15.061,-
- § 3632 - pohřebnictví - celkem 4.161,- Kč	
- z toho - materiál (cement, kartáč - hřbitov Javorná)	289,- Kč
- znalecký posudek na hřbitovní zeď Javorná	3.872,-
- § 3635 - územní plánování - celkem 18.506,- Kč	
- z toho - služby (změna č.1 + návrh změny č.2 ÚP Čachrov)	18.506,- Kč
- § 3639 - komunální služby a územní rozvoj - celkem 62.602,- Kč	
- z toho - nájem pozemku v Předvojovicích	500,- Kč
- služby - znalecký posudek, geometr.plán k.ú.Chvalšovice	7.360,-
- kolky - pozemky v k.ú. Javorná	2.000,-
- daň z převodu nem. (k.ú.Čachrov, Jesení), daň z nemovitosti (k.ú.Hořákov)	49.227,-
- sankce za opožděné podání a placení daně z převodu nemovitosti	2.065,-
- koupě pozemku k.ú.Jesení	1.450,-
- § 3699 - pošta Partner - celkem 66.561,- Kč	
- z toho - ost.osobní výdaje	66.561,- Kč
- § 3721 - sběr a odvoz nebezpečných odpadů - celkem 53.034,- Kč	
- z toho - služby	53.034,- Kč

– § 3722 – sběr a odvoz komunálního odpadu – celkem 725.144,26 Kč	
- z toho – ostatní osobní výdaje	183.828,- Kč
- sociální pojištění	70.735,-
- zdravotní pojištění	30.874,-
- úrazové pojištění zaměstnanců	2.131,-
- povinné ručení, havarijní pojištění AVIE	19.469,-
- ochranné pomůcky	4.644,-
- materiál	2.324,83
- pohonné hmoty a maziva	156.593,39
- školení řidiče	1.000,-
- služby (popl.za uložení odpadu na skládku,STK,emise, stažení dat AVIE)	251.217,04
- silniční daň (AVIE)	2.328,-
– § 3723 – sběr a odvoz ostatních odpadů – celkem 27.749,- Kč	
- z toho – vývoz biologického odpadu	27.749,- Kč
– § 3725 – využívání a zneškodňování komunál.odpadů – celkem 79.059,50 Kč	
- z toho – vývoz tříděného odpadu (plast, sklo, papír)	79.059,50 Kč
– § 3745 – péče o vzhled obcí – celkem 543.421,- Kč	
- z toho – ostatní osobní výdaje	309.161,- Kč
- sociální pojištění	110.908,-
- zdravotní pojištění	47.703,-
- úrazové pojištění zaměstnanců	1.304,-
- ochranné pomůcky	2.579,-
- drobný hm.dlouhodobý majetek (el.nůž na živý plot, křovinořez)	20.080,-
- materiál (pletivo,sloupky,beton na plot v areálu ZŠ...)	22.895,-
- pohonné hmoty a maziva	8.233,-
- služby (půjčení vrtáku,kontrola hřiště...)	17.533
- znalecký posudek na kurt Čachrov	3.025,-
– § 4351 – pečovatelská služby – celkem 27.623,- Kč	
- z toho – ostatní osobní výdaje	3.975,- Kč
- dovozy obědů důchodcům	23.648,-
– § 5512 – požární ochrana – celkem 12.167,- Kč	
- z toho – materiál	180,- Kč
- elektrická energie (požární zbrojnice Čachrov)	1.143,-
- pohonné hmoty a maziva (do stříkačky SDH Čachrov)	350,-
- služby (čištění požární nádrže Čachrov)	10.000,-
- příspěvek do tomboly SDH	494,-
– § 6112 – zastupitelstvo městyse – celkem 716.082,- Kč	
- z toho – odměny členům zastupitelstva	491.653,- Kč
- sociální pojištění	132.693,-
- zdravotní pojištění	73.407,-
- cestovné	18.329,-
– § 6115 – volby do zastupitelstva obce – celkem 36.662,- Kč	
- z toho – odměny členům OkVK	27.674,- Kč
- kancelářské potřeby	523,-
- nájem místností	3.000,-
- cestovné	2.919,-
- občerstvení členů OkVK	2.546,-
– § 5117 – volby do Evropského parlamentu – celkem 35.567,60 Kč	
- z toho – platy zaměstnanců v pracovním poměru	1.050,- Kč
- odměny členům OkVK	23.760,-
- refundace mzdy člene OkVK	1.362,60
- sociální pojištění	372,-
- zdravotní pojištění	159,-

- kancelářské potřeby	477,- Kč
- nájem místností	3.000,-
- cestovné	3.243,-
- občerstvení členům OkVK	2.144,-
– § 6171 – činnost místní správy – celkem 1.020.131,60 Kč	
- z toho – platy zaměstnanců v pracovním poměru	420.641,- Kč
- ostatní osobní výdaje	13.200,-
- refundace mzdy	336,40
- sociální pojištění	154.278,-
- zdravotní pojištění	58.459,-
- úrazové pojištění zaměstnanců	1.983,-
- brožury, knihy, tisk	2.270,-
- dr.hmotný dl.majetek (telefony, počítač)	40.670,-
- zboží (pohlednice ČA, kalendáře)	6.309,-
- kancelářské potřeby, tonery do kopírek	51.868,-
- známky	332,-
- telefonní poplatky, internet	37.331,-
- právní služby	59.300,-
- školení	11.521,-
- servis programů MUNIS, MZDY, MYSIS, provoz www stránek	74.488,80
- cestovné	1.767,-
- čl.příspěvek Mikroreg.Šumava, projekt „Marketing.strategie“	71.356,40
- neinv.stransf.veřej.rozp.(podíl na účasti-Veletrh)	8.858,-
- zápis do obch.rejstříku, výpis CP, potvrzení o bezdlužnosti	2.480,-
- náhrady mzdy v době nemoci	2.683,-
– § 6310 – služby peněžního ústavu – celkem 13.163,- Kč	
- z toho – poplatek za vedení účtů	13.163,- Kč
– § 6320 – pojištění majetku – celkem 29.191,- Kč	
- z toho – pojištění majetku městyse	29.191,- Kč
– § 6399 – ostatní finanční operace – celkem 735.490,- Kč	
- z toho – daň z příjmu právnických osob za obec	735.490,- Kč
– § 5403 – finanční vypořádání minulých let – celkem 26.088,70 Kč	
- z toho – vratky z voleb do Poslanecké sněmovny z r.2013	26.088,70 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 Ovčinech, který městys pronajímá
- č. 3 – dovozy AVÍÍ a traktorem

Hospodářská činnost	příjmy	výdaje	rok 2014
autobus	67.847,92	159.597,38	-91.479,46
lyžařský vlek-JA-Ovčiny	10.000,00	0	10.000,00
dovozy AVÍÍ	58.472,88	97.881,43	-39.408,55
CELKEM HČ	136.320,80	257.478,81	-121.158,01
režie	úrok z účtu HČ 546,07	Popl.za vedení účtu 406,00	140,07
CELKEM	136.866,87	257.884,81	-121.017,94

- zůstatek na účtu HČ k 1.1.2014	1.193.448,07 Kč
- příjmy	+ 287.989,32 Kč
- výdaje	- 477.381,46 Kč
- zůstatek na účtu HČ k 31.12.2014	1.004.055,93 Kč

Součástí účetní závěrky obce je výkaz FIN 2-12M pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha – k 31.12.2014. Účetní závěrka Městysu Čachrov za rok 2014 byla schválena zastupitelstvem Městysu Čachrov dne 26.2.2015.

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 2014 hospodařila tato organizace se ztrátou 226.935,98 Kč z hlavní činnosti a ziskem 2.741,- Kč z činnosti doplňkové. Po částečném pokrytí ztráty ze zisku v doplňkové činnosti činí ztráta 224.194,98 Kč, která bude pokryta z rezervního fondu školy. V rezervním fondu školy je 338.757,58 Kč.

Součástí účetní závěrky školy je Rozvaha a Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2014.

5) Zpráva o výsledku hospodaření městyse za r.2014

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

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městyse za r.2014 je přílohou k závěrečnému účtu.

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo městyse **schvaluje** hospodaření městyse a závěrečný účet za r.2014 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření městyse za rok 2014 s **výhradou** nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku hospodaření a přijímá tato opatření:

- Inventarizační položka účtu 031 – Pozemky bude v analytickém účtu 031 40 odsouhlasena na stav v účetnictví. Darovací smlouva na p.č. 320/4 k.ú. Javorná na Šumavě bude do účetnictví zaúčtována v ceně darovací za 16.756,- Kč. Termín splnění do 30.9.2015. Zodpovídá: p. Vítovcová (účetní). Písemná informace o přijetí nápravy bude zaslána KÚPK Plzeň do 15 dnů od přijetí usnesení – zodpovídá p.Kocurová (starostka).

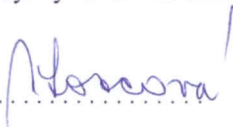
Závěrečný účet Městysu Čachrov zpracovala účetní pí. Anna Vítovcová a bude projednán na zasedání zastupitelstva městyse dne 18. června 2015.

Závěrečný účet městyse vyvěšen na úřední desce dne 2. června 2015

sejmuto dne

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

Za správnost:




J.Kocurová, starostka

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