

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2015

sestavený k 31.12.2015  
(v Kč na dvě desetinná místa)

2015

## Obec Bernartice

<b>IČO</b>	<b>277665</b>
<b>Adresa</b>  ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Bernartice čp. 77 Bernartice 54204 Bernartice u Trutnova
<b>Kontaktní údaje</b>  telefon fax e-mail	499 879 145  ekonom@obecbernartice.cz

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

## I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob ze záv.čin. a fun.pož.	2 000 000,00	2 339 940,00	2 339 944,98
1112	Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	250 000,00	437 540,00	437 538,55
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	220 000,00	257 680,00	257 686,99
1121	Daň z příjmů právnických osob	2 000 000,00	2 511 990,00	2 511 994,57
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	-	617 500,00	617 500,00
1211	Daň z přidané hodnoty	4 200 000,00	4 909 940,00	4 909 942,65
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	-	140,00	139,00
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	430 000,00	449 930,00	449 930,00
1341	Poplatek ze psů	40 000,00	39 400,00	39 401,00
1342	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	20 000,00	14 720,00	14 724,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	6 000,00	5 960,00	5 958,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	10 000,00	6 760,00	6 756,00
1351	Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. př.	30 000,00	42 460,00	42 455,98
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	20 000,00	91 590,00	91 589,64
1361	Správní poplatky	6 000,00	10 420,00	10 421,45
1511	Daň z nemovitých věcí	600 000,00	731 770,00	731 767,12
<b>1xxx</b>	<b>Daňové příjmy</b>	<b>9 832 000,00</b>	<b>12 467 740,00</b>	<b>12 467 749,93</b>
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 452 000,00	2 705 200,00	2 711 860,00
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	2 000,00	4 360,00	4 354,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	-	1 210,00
2122	Odvody příspěvkových organizací	16 330,00	57 920,00	57 923,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	70 000,00	72 240,00	63 332,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí	2 478 880,00	2 978 850,00	2 841 306,80
2141	Příjmy z úroků (část)	5 290,00	4 200,00	4 188,99
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	10 000,00	17 060,00	17 066,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	75 000,00	190 354,00	198 869,50
2343	Příj.z úhrad dobývacího prostoru a z vydobyť.neros	-	2 350,00	2 350,00
<b>2xxx</b>	<b>Nedaňové příjmy</b>	<b>4 109 500,00</b>	<b>6 032 534,00</b>	<b>5 902 460,29</b>
3111	Příjmy z prodeje pozemků	100 000,00	125 000,00	124 219,00
<b>3xxx</b>	<b>Kapitálové příjmy</b>	<b>100 000,00</b>	<b>125 000,00</b>	<b>124 219,00</b>
<b>Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)</b>		<b>14 041 500,00</b>	<b>18 625 274,00</b>	<b>18 494 429,22</b>
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	170 500,00	170 500,00	170 500,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	172 000,00	2 889 442,00	1 777 547,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	300 000,00	300 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	1 500 000,00
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	51 210,00	161 690,00	161 681,97
4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	870 550,00	3 507 430,00	3 458 075,33
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	561 600,00	561 600,00
<b>4xxx</b>	<b>Přijaté transfery</b>	<b>1 264 260,00</b>	<b>7 590 662,00</b>	<b>7 929 404,30</b>
<b>Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)</b>		<b>15 305 760,00</b>	<b>26 215 936,00</b>	<b>26 423 833,52</b>

## II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	585 600,00	1 010 354,00	1 097 323,00
5019	Ostatní platy	-	1 870,00	1 876,00
5021	Ostatní osobní výdaje	183 880,00	154 980,00	137 890,00
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	951 000,00	943 950,00	943 943,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	376 720,00	537 137,00	438 454,00
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	144 980,00	177 543,00	195 496,00

## II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	6 000,00	6 000,00	5 160,00
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1 960,00	1 960,00	-
5042	Odměny za užití počítačových programů	-	4 110,00	4 114,00
5132	Ochranné pomůcky	45 000,00	46 850,00	46 974,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	10 000,00	12 170,00	16 603,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	160 000,00	73 660,00	77 207,96
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	2 400,00	4 800,00	3 600,00
5139	Nákup materiálu j.n.	287 250,00	228 500,00	140 255,40
5141	Úroky vlastní	345 000,00	360 500,00	350 008,66
5149	Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	-	-	16 003,38
5151	Studená voda	4 600,00	4 160,00	658,00
5154	Elektrická energie	570 530,00	711 840,00	709 829,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	64 100,00	64 100,00	52 475,70
5161	Poštovní služby	19 750,00	17 560,00	15 783,08
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	57 400,00	64 650,00	59 798,62
5163	Služby peněžních ústavů	107 500,00	115 110,00	121 342,00
5164	Nájemné	27 070,00	43 180,00	44 756,90
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	50 000,00	81 670,00	81 675,00
5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	14 500,00	14 519,00
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	60 000,00	60 000,00	59 185,44
5169	Nákup ostatních služeb	1 830 000,00	1 534 082,00	1 461 307,50
5171	Opravy a udržování	3 192 000,00	1 115 845,00	833 370,46
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	-	1 310,00	1 550,00
5175	Pohoštění	2 000,00	3 210,00	1 805,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	4 500,00	4 500,00	4 500,00
5183	Výdaje na realizaci záruk	-	-	114,20
5192	Poskytnuté náhrady	-	11 750,00	16 604,00
5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobám	-	5 000,00	5 000,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	27 000,00	31 900,00	31 901,00
5221	Neinvestiční transf.obecně prospěšným společnostem	2 000,00	2 000,00	2 000,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	9 000,00	15 800,00	15 736,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	6 000,00	6 000,00	5 200,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	-	4 202,00	4 202,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	1 930 000,00	2 237 920,00	2 237 923,00
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	-	1 111 890,00	1 111 894,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	1 500 000,00
5361	Nákup kolků	1 000,00	1 000,00	-
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	108 000,00	1 366 064,00	1 376 167,75
5364	Vratky VRÚÚ transferů poskyt. v minulých rozp.obd.	8 680,00	8 680,00	8 682,80
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	217 600,00	217 600,00	217 600,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	-	3 940,00	1 970,00
5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	14 400,00	8 400,00	8 400,00
5511	Neinv.transfery mezinárod.organizacím	3 800,00	3 800,00	3 800,00
<b>5xxx</b>	<b>Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>11 421 720,00</b>	<b>12 436 047,00</b>	<b>13 484 658,85</b>
6121	Budovy, haly a stavby	1 521 760,00	5 096 200,00	4 333 836,30
6123	Dopravní prostředky	500 000,00	2 297 710,00	2 297 700,00
<b>6xxx</b>	<b>Běžné výdaje (třída 6)</b>	<b>2 021 760,00</b>	<b>7 393 910,00</b>	<b>6 631 536,30</b>
<b>Rozpočtové výdaje</b>		<b>13 443 480,00</b>	<b>19 829 957,00</b>	<b>20 116 195,15</b>
<b>SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)</b>		<b>1 862 280,00</b>	<b>6 385 979,00</b>	<b>6 307 638,37</b>



### III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	1 077 720,00	3 445 979,00-	3 658 345,96-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	2 940 000,00-	2 940 000,00-	2 931 245,06-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
<b>Krátkodobé financování ze zahraničí</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
<b>Dlouhodobé financování ze zahraničí</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	281 952,65
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
<b>Financování (součet za třídu 8)</b>		<b>1 862 280,00-</b>	<b>6 385 979,00-</b>	<b>6 307 638,37-</b>

### IV. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	9 477 134,16	3 658 182,95	13 135 317,11
Běžné účty fondů ÚSC	1 148 260,97	163,01	1 148 423,98
Běžné účty celkem	10 625 395,13	3 658 345,96	14 283 741,09
Termínované vklady dlouhodobé	-	-	-
Termínované vklady krátkodobé	-	-	-

## V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	1 148 260,97
Příjmy celkem	-	830,00	823,01
Výdaje celkem	-	600,00	660,00
Obrat	-	230,00	163,01
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	230,00	1 148 423,98
Změna stavu	-	230,00-	163,01-
Financování - třída 8	-	-	-

## VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	147 211,92	-	147 211,92
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	649 362,00	-	649 362,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	112 425 506,09	4 831 310,30	117 256 816,39
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	1 295 450,02	2 223 016,00	3 518 466,02
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 265 524,12	219 919,65	1 485 443,77
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	19 189 197,52	2 147,04-	19 187 050,48
Kulturní předměty	87 733,00	-	87 733,00
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	120 450,00	9 670,00-	110 780,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	32 935 895,93	473 274,35-	32 462 621,58
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	147 211,92-	-	147 211,92-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	110 490,00-	35 915,00-	146 405,00-
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	25 640 586,20-	2 121 365,00-	27 761 951,20-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	823 442,00-	124 780,00-	948 222,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 265 524,12-	219 919,65-	1 485 443,77-
<b>Materiál</b>			
Materiál na skladě	4 670,20	1 924,49-	2 745,71
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Zboží na skladě	391,76	4,80	396,56
<b>Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	35 956,00-	8 291,00-	44 247,00-
OP k odběratelům	538 555,00-	254 030,00-	792 585,00-

## VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	300 000,00	300 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	1 500 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	561 600,00	561 600,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	6 000,00	6 000,00	5 200,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	-	4 202,00	4 202,00

## VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	1 500 000,00

## VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	52 000,00	x	52 000,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	38 804,00-	x	38 800,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na	x	10 317,00-	x	9 700,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	2 883,00-	x	3 500,00
<b>13013</b>			52 000,00	52 004,00-	52 000,00	52 000,00
13234	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	613 650,00	x	613 653,00	x
13234	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	300 280,00-	x	464 290,00
13234	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na	x	156 580,00-	x	108 089,00
13234	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	39 300,00-	x	39 304,00
13234	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	-	x	1 970,00
<b>13234</b>		Dotace ÚP	613 650,00	496 160,00-	613 653,00	613 653,00
15828	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	39 410,00	x	39 415,10	x
15828	6121	Budovy, haly a stavby	x	39 410,00-	x	39 415,10
<b>15828</b>			39 410,00	39 410,00-	39 415,10	39 415,10
15829	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	670 050,00	x	670 056,70	x
15829	6121	Budovy, haly a stavby	x	670 050,00-	x	670 056,70
<b>15829</b>			670 050,00	670 050,00-	670 056,70	670 056,70
15835	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	870 550,00	x	821 186,03	x
15835	6121	Budovy, haly a stavby	x	870 550,00-	x	870 553,99
<b>15835</b>			870 550,00	870 550,00-	821 186,03	870 553,99
15839	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního	1 927 420,00	x	1 927 417,50	x
15839	6123	Dopravní prostředky	x	1 927 420,00-	x	1 927 417,50
<b>15839</b>			1 927 420,00	1 927 420,00-	1 927 417,50	1 927 417,50
33058	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	1 111 890,00	x	1 111 894,00	x
33058	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	1 111 890,00-	x	1 111 894,00
<b>33058</b>			1 111 890,00	1 111 890,00-	1 111 894,00	1 111 894,00
90877	4213	Investiční přijaté transfery ze státních	164 590,00	x	161 681,97	x
90877	6121	Budovy, haly a stavby	x	51 210,00-	x	51 208,97
90877	6123	Dopravní prostředky	x	113 380,00-	x	113 376,99
<b>90877</b>			164 590,00	164 590,00-	161 681,97	164 585,96

## IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

## X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

## XI. Ostatní doplňující údaje

<b>Razítko účetní jednotky</b>	
<b>Osoba odpovědná za účetnictví</b>	
<b>Osoba odpovědná za rozpočet</b>	
<b>Statutární zástupce</b>	