

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE MNICHOV ZA ROK 2018

1. Hospodaření Obce Mníchov k 31.12.2018

Hospodaření Obce Mníchov v roce 2018 se řídilo schváleným rozpočtem Obce Mníchov na rok 2018 (schváleno usnesením ZO Mníchov č.6/2017 ze dne 28.2.2017)

Obec Mníchov je od roku 2004 plátcem DPH, kdy v hospodářské činnosti uplatňuje DPH u vstupů i výstupů v plné výši (15 nebo 21%) a u ekonomických činností obce rovněž v plné výši s výjimkou nákladů na kanalizaci, kde je kvalifikovaným odhadem určeno 1 % nákladů bez DPH (kanalizace radnice, knihovna, hasičárna). V hlavní činnosti obce není DPH uplatňována.

Dosažené příjmy byly v roce 2018 oproti čerpaným výdajům (po konsolidaci) vyšší o 2 963 002,75 Kč.

Výsledek hospodaření k 31.12.2018 činí z hospodářské činnosti	+ 3 049,25
z hlavní činnosti obce před zdaněním	+ 1 803 008,83 Kč

Zůstatky finančních prostředků na běžných účtech :

Běžný účet Komerční banka	4 026 782,94 Kč
Běžný účet ČNB	223 724,42 Kč
Běžný účet ČSOB – soc.fond	10 527,80 Kč
Účet hospodářské činnosti (lesy)	219 631,12 Kč
Spořicí účet u ČSOB hosp.č.	429 546,57 Kč
Běžný účet u České spořitelny	37 476,57 Kč
Pokladna obce	0
Pokladna hospodářské činnosti (LESY)	35 884 Kč
Pokladna hosp.činnosti (prodejna)	23 767 Kč

Stav finančních prostředků na účtech:	4 947 689,42 Kč
Stav finančních prostředků v pokladnách:	59 651 Kč

<u>Finanční prostředky obce celkem</u>	<u>5 007 340,42 Kč</u>
---	-------------------------------

Úhrn plnění rozpočtu příjmů

Rozpočet příjmů obce byl v roce 2018 schválen ve výši celkem **9 138 000 Kč** s tím, že bylo rozpočtováno krytí zůstatkem z hospodaření roku 2017 ve výši 1 146 000 Kč.

V průběhu roku byl rozpočtovými změnami č. 1-6 rozpočet příjmů upraven na **13 565 450 Kč**, navýšení ovlivnily hlavně přijaté dotace během roku 2018 a přijatá zápůjčka na výstavbu kanalizace a ČOV Rájov a Sítiny.

Skutečné **příjmy** obce (po konsolidaci) dosáhly v roce 2018 výše **15 650 491,03 Kč**, čímž byly příjmy vzhledem k upravenému rozpočtu plněny na 115,37 %.

Daňové příjmy

Daňové příjmy byly v roce 2018 oproti rozpočtovaným vyšší o 710 772 Kč, tj. plnění na 100,40 %, a celkem činily **7 543 571,78 Kč**. Nižší příjmy byly u daně z příjmů FO pol 1112 (plnění 81,52%), pol 1113 (plnění 79,82%) a u daně z příjmů PO pol 1121 (plnění 93,92%);

oproti tomu byla překročena daň z příjmů FO pol 1111 (plnění 123,36%), daň z přidané hodnoty pol 1211 (plnění 120,13%), a daň z hazardních her pol. 1381)plnění 116,92%).

Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy obce Mnichov byly v roce 2018 o 64 811,- Kč nižší, což představuje plnění ve výši 91,92 %. Byly překročeny příjmy z vodného o 2483 Kč oproti schválenému rozpočtu ,příjmy ze stočného o 3 173 Kč.

Nebyly naplněny příjmy z poskytování služeb o 12 274 Kč, příjmy z pronájmu pozemků o 25 898 Kč.

V souhrnu obec v roce 2018 obdržela nedaňové příjmy ve výši **737 688 Kč**.

Kapitálové příjmy

Obec Mnichov v roce 2018 obdržela **kapitálové příjmy** ve výši **40 950. Kč** (ve vztahu ke schválenému rozpočtu byly kapitálové příjmy nižší o 2 000 Kč).

Přijaté dotace

Obec Mnichov obdržela v roce 2018 dotace v celkové výši **3 940 280,79,- Kč**

- | | |
|--|--------------------|
| 1) dotace na VPP | 393 193,- Kč |
| 2) dotaci na výkon státní správy ve výši | 81 200,- Kč |
| 3) investiční dotace z rozp. KK – kanalizace | 3 398 678,99 ,- Kč |
| 4) volby | 67 208,80,-Kč |

Použití dotací :

	celkem poskytnuto	Celkem profinancováno	Dotace vrácené v roce 2018
Úřad práce na VP	393 193	393 193	0
Výkon státní správy	81 200	81 200	0
Výstavba ČOV a kanalizace	3 398 678,99	3 398 678,99	0
Volby	67 208,80	67 208,80	0
Celkem	3 940 280,79	3 940 280,79	0

Úhrn plnění rozpočtu výdajů

Zastupitelstvo Obce Mnichov **schválilo rozpočet** výdajů obce v roce 2018 ve výši **9 138 000 Kč**.

V průběhu roku 2018 došlo úpravami rozpočtu č. 1 – 6 k jeho navýšení na **celkovou výši 13 565 450 Kč** po konsolidaci.

Globál celkových hrazených výdajů Obce Mnichov za rok 2018 dosáhl výše **12 687 488,28 Kč** po konsolidaci výdajů (plnění rozpočtu 93,53%)

Výdaje na činnost zastupitelstva byly ve schváleném rozpočtu Obce Mnichov ve výši 715 000.Kč a úpravou rozpočtem 940 000 Kč, skutečné výdaje činily 938 414,50 Kč. Podrobné členění výdajů zastupitelstva je zobrazeno v příloze č.1 tohoto zápisu.

Výdaje na činnost obce (oddíl paragraf 6171) činily dle schváleného rozpočtu obce 971 000 Kč . Prostřednictvím provedených rozpočtových změn byl rozpočet upraven na 1 237 500 Kč. **Skutečné čerpání** výdajů bylo ve výši **1 120 662,27 Kč**, což představuje 90,56 % upraveného rozpočtu (podrobný rozpis je zachycen v příloze č.1)

Poskytnuté příspěvky

Obec Mnichov poskytla v roce 2018 ze svého rozpočtu příspěvky:

- Společnosti pro podporu lidí s mentálním postižením ČR o.s., okresní organizace SPMP Cheb v Mnichově čp.142 částku 10 000,- Kč na podporu Festivalu porozumění
- Okresní knihovna v Chebu příspěvek na nákup knih ve výši 1 000 Kč

Financování

V roce 2018 pokračovala obec Mnichov ve splácení úvěru, poskytnutého na dofinancování stavby ČOV a kanalizace Mnichov. Obec Mnichov v roce 2018 doplatila úvěr tzn, zůstatek na úvěrovém účtu je nulový.

Konsolidace

Konsolidací se rozumí očištění příjmů a výdajů o interní přesuny peněžních prostředků. Konsolidací se tak eliminují převody mezi jednotlivými účty obce (nejedná se o skutečné vydání peněz).

4.

2. Peněžní fondy Obce Mnichov

Sociální fond

Tvorba sociálního fondu Obce Mnichov v roce 2018 probíhala dle schváleného rozpočtu obce na rok 2018. Čerpání tohoto fondu se v roce 2018 řídilo Zásadami pro tvorbu a použití soc.fondu včetně dodatků, které byly schváleny ZO Mnichov (13.9.2001 Usn.5/2001, dodatek č.5 – poslední – schválen dne 26.4.2018 Usn. č.2/2018)

Zůstatek sociálního fondu k datu 31.12.2018 je 10 527,80 Kč

- Zůstatek na běžném účtu sociálního fondu bude použit při financování soc.fondu v roce 2019.

Jiné fondy Obec Mnichov netvoří.

3. Majetek v evidenci obce

<u>Stav majetku k 31.12.2018</u>	<u>pořizovací cena</u>	<u>zůstatková</u>
018 drobný nehmotný majetek do 60 tis.	66 087,50 Kč	neodepisuje se
019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis.	474 895,50 Kč	neodepisuje se
021 stavby	53 992 863,07 Kč	
022 ostatní dlouhodobý majetek nad 40 tis.	6 961 185,66 Kč	
028 drobný dlouhodobý majetek do 40 tis.	3 691 010,59 Kč	
Celkem majetek	65 186 042,32 Kč	
031 pozemky	17 321 334,76 Kč	

Dřevní hmota

Prodeje dřeva	746 730,49,- Kč
Tombola – hasičský ples	2 300,-Kč
Samovýroba + prodej	186 642,-Kč

Na skládce 222,89 m3
Celkem dřevní hmota

222 890,-Kč
1 158 562,49 Kč

Hospodářská činnost

Hospodářskou činnost v obci představuje hospodaření v obecních lesích a od 1.7.2009 provozování prodejny na radnici v Mnichově.

K 31.12.2017 vykazuje tato hospodářská činnost zlepšeny **hospodářský výsledek ve výši**
-+ 3 049,25 Kč

V hospodářské činnosti lesa jsou veškeré práce jak v těžbě ,tak i v pěstební činnosti prováděny dodavatelským způsobem na základě smluvních vztahů nebo dohod o provedení práce (Obec Mnichov nemá vlastní pracovníky ani stroje). Je zde zaměstnán jeden lesník na 0,95 % úvazku. V prodejně smíšeného zboží byla do 31.8.2011 zaměstnána jedna pracovnice na zkrácený pracovní úvazek 6-ti hodin a od 1.9.2011 zde pracuje pouze brigádně na dohodu o provedení práce.

V hlavní činnosti obce skončilo hospodaření k 31.12.2018 zlepšeným hospodářským výsledkem

	+ 1 803 008,83 Kč
kde výnosy celkem činí	9 295 873,56 Kč
z toho - výnosy z činnosti	997 304,24 Kč
- výnosy z daní	7 521 086,78 Kč
- finanční výnosy	87,45 Kč (úroky+dividendy)
- výnosy z transferů	777 395,09 Kč (dotace,dary)

Celkové náklady v hlavní činnosti jsou ve výši	7 492 864,73 Kč
Z toho náklady z činnosti	6 982 472,33 Kč
Finanční náklady	1 932,40 Kč
Náklady na transfery	30 940 Kč
Daň z příjmů	477 520 Kč

ROZBOR HOSPODAŘENÍ OBCE MNICHOV

K 31.12.2018 v .Kč

PŘÍJMY

Název	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost rozpočtu	plnění %
Daňové příjmy	6 601 800	6 862 800	7 543 572	110,40
Nedaňové příjmy	614 000	802 500	737 688	91,92
Kapitálové příjmy	400 000	42 750	40 950	95,79
Přijaté transfery (dotace,převody z hosp.č.)	1 522 200	5 887 400	7 328 281	124,47
Příjmy celkem	9 138	13 565 450	15 650 491	157,20

VÝDAJE

Ozdrav.hosp. zvířat	0	3 000	3 000	100
Lesní hospodářství-tractor PROXIMA	53 500	64 100	63 664	99,32
Vnitřní obchod	6 000	7 500	1 500	20
Silnice	200 000	498 000	431 160	86,58
Ostatní zál. Poze. Komuniakcí - chodník	300 000	48 000	47 955	99,91
Vodní hospodářství	307 000	328 700	321 197	97,72
kanalizace	742 000	5 964 000	5 914 518	99,17
Vodní díla (rybníky)	630 000	0	0	0
Knihovna	29 000	29 500	25 165	85,32
Činnost registrovaných církví-přísp.	22 000	50 000	30 079	60,16
Rozhlas a televize	35 000	44 500	42 831	58,58
Zájmová činnost v kultuře	193 500	248 100	194 138	78,25
Kulturní dům	387 000	425 500	318 119	74,76
Sportovní zařízení v majetku obce	0	0	0	0
Tělovýchovná činnost	40 000	12 000	11 483	95,69
Zájmová činnost dětí a mládeže	50 000	10 000	5 959	59,59
Ostatní zájmová činnost a rekreace	40 000	40 000	24 634	61,59
Bytové hospodářství	165 000	288 000	179 259	62,24
Nebytové hospodářství	46 000	69 700	36 740	52,71
Veřejné osvětlení	67 000	114 000	112 286	98,50
Pohřebnictví	0	11 500	11 223	97,59
Místní hospodářství (+VPP)	284 000	537 050	516 661	96,70
Nebezpečné odpady	2 000	4 000	3 874	96,85
Ostatní odpady (bioodpad)	100 000	100 000	67 989	67,99
Svoz komunálních odpadů	110 000	110 000	90 882	82,62
Veřejná zeleň	911 000	1 283 300	1 229 341	95,80
Ost. Činnosti k ochraně přírody a krajiny	0	0	0	0
Ost.sociální péče a pomoc dětem a mládeži	0	2 000	2 000	100
Požární ochrana	2 171 000	293 800	144 932	49,33
Zastupitelé obce	715 000	940 000	938 415	99,83
Volby do ZO	0	47 200	46 481	98,48
Volby prezidenta republiky	0	29 000	28 209	97,27
Místní správa	971 000	1 237 500	1 120 662	90,56
Finanční operace - poplatky bance	20 000	22 000	21087	95,85
Pojištění majetku	41 000	42 500	41 223	97
Daň obec	500 000	661 000	660 820	99,97
Výdaje celkem	9 138 000	13 565 450	12 687 488	93,53

Převody vlastním účtům jsou ve výši 5 674 330,- v příjmech i ve výdajích

INVENTURNÍ SOUPIS SOUHRNNÝ

Zjištěný majetek a závazky:

Poř.č.	Název	SU	inventura	Č.soupisu
1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	66 087,-	1+A 101-127
2	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	272 227,50	2+ A 101-127
3	Pozemky	031	17 321 334,76	4+A 101-127
4	Budovy a haly	021	45 487 025,07	5+A 101-127
5	Ostatní dlouhodobý majetek	022	9 691 185,66	6+A 101-127
6	Drobný dlouhodobý majetek	028	3 691 010,59	3+A 101-127
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	7 991 164,26	
8	Finanční investice	069	20 000,-	
9	Materiál na skladě	112	10 348,-	
10	Výrobky	123	222 890,-	
11	Zboží na skladě	132	39 905,40	
12	Pohledávky	311	431 714,62	
13	Zaplacené zálohy	314	238 459,-	
14	Pohledávky - správní	315	0	
15	Dohadná položka aktivní	388	63 529,-	
16	Běžný účet hospodářské činnosti	241	649 177,69	
17	Běžné účty hlavní činnosti	231	4 287 983,94	
18	Ceniny	263	18 270,-	
19	Běžný účet sociálního fondu	236	10 527,80	
20	Pokladny	261	59 651,-	
21	Ostatní fondy	419	10 572,80	
22	Závazky-dodavatelé	321	807 438,64	
23	Mzdy	331	145 370,-	
24	Pohledávky z zaměstnanci	335	0	
25	Sociální pojištění	336	51 440,-	
26	Zdravotní pojištění	337	24 740,-	
27	Daň z příjmu	342	11 708,-	
28	DPH	343	15 111,-	
29	Výnosy příštích období	384	316 700,-	
30	Dohadné účty pasivní	389	236 950,-	
31	Opravné položky k pohledávkám	194	6 856,20	
32	Majetek na podrozvahovém účtu	909	336 259,93	
33	Jiný drobný majetek na podrozvahovém účtu	902	53 011,10	
34	Odepsané pohledávky	911	1 725,-	
35	Jmění účetní jednotky	401	54 198 367,39	
36	Transfery na pořízení HIM	403	18 791 326,77	
37	Oceňovací rozdíly	406	11 595 562,27	
38	Opravy minulých období	408	175 043,-	
39	Výsledek hospodaření minulých let	432	9 939 068,17	
40	Ostatní kr. závazky	378	3 346	
41	Věcná břemena		Dokladová	

II.

Zjištěný výsledek inventarizace:

Žádné

Schodky celkem Kč.....

 přebytky celkem Žádné

Zjištěný nepotřebný investiční majetek:

Žádný

Inventovaný majetek je – dobře udržován – návrh na opatření:

Je dobře udržován

Podpis členů inventurní komise:

Podpis hmotně odpovědného pracovníka:.....

Přebírající:Předávající:.....

Soupis vyhotovených inventurních seznamů:

- 1 ks souhrn celkových hodnot majetku dle druhu majetku
- 3 ks přehled přírůstků a úbytků
- 27 ks inventurních soupisů dle umístění majetku
- 40 ks inventurních soupisů z dokladové inventury
- 8 ks zápisů o vyřazení DDHM
- 3 ks protokolů o zařazení dlouhodobého hmotného majetku
- 11 ks zařazovacích protokolů DDHM
- 1 ks invent.sestava Mě.knihovna V Chebu

V Mnichově dne 18.1.2019

