

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE MNICHOV ZA ROK 2016

## 1. Hospodaření Obce Mnichov k 31.12.2016

Hospodaření Obce Mnichov v roce 2015 probíhalo na začátku roku v souladu se schváleným rozpočtovým provizoriem (schváleno usnesením Zastupitelstva obce Mnichov č. 7/2015 ze dne 29.12.2015) a následně se řídilo schváleným rozpočtem Obce Mnichov na rok 2016 (schváleno usnesením ZO Mnichov č.1/2016 ze dne 9.2.2016)

Obec Mnichov 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 2016 oproti čerpaným výdajům (po konsolidaci) nižší o 21 425 Kč.

<b>Výsledek hospodaření k 31.12.2016 činí z hospodářské činnosti</b>	<b>+</b>	<b>1 745 050 Kč</b>
<b>z hlavní činnosti obce před zdaněním</b>	<b>-</b>	<b>1 766 474 Kč</b>

Zůstatky finančních prostředků na běžných účtech :

	31.12.2015	31.12.2016
<b>Běžný účet Komerční banka</b>	<b>760 467,55</b>	<b>923 782,38</b>
<b>Běžný účet ČNB</b>	<b>21 840,60</b>	<b>118 334,60</b>
<b>Běžný účet– soc.fond</b>	<b>18 798,06</b>	<b>28 861,51</b>
<b>Účet ČSOB (lesy)</b>	<b>1 264 401,07</b>	<b>2 432 019,62</b>
<b>Spořicí účet u ČSOB hosp.č.</b>	<b>2 327 908,88</b>	<b>2 328 679,15</b>
<b>Běžný účet u České spořitelny</b>	<b>10 351,63</b>	<b>1 500,31</b>
<b>Pokladna obce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pokladna hospodářské činnosti (LESY)</b>	<b>16 396,-</b>	<b>23 086,-</b>
<b>Pokladna hosp.činnosti (prodejna)</b>	<b>28 281,-</b>	<b>44 636,-</b>
<b>Stav finančních prostředků na účtech:</b>	<b>4 403 767,79 Kč</b>	<b>5 833 177,57</b>
<b>Stav finančních prostředků v pokladnách:</b>	<b>44 677,- Kč</b>	<b>67 722 Kč</b>
<b>Finanční prostředky obce celkem</b>	<b>4 448 444,79 Kč</b>	<b>5 900 899,57 Kč</b>

### Úhrn plnění rozpočtu příjmů

**Rozpočet příjmů** obce byl v roce 2016 schválen ve výši celkem **10 827,1 tis Kč**. V průběhu roku byl rozpočtovými změnami č. 1-5 rozpočet příjmů upraven na **11 928,51 tis. Kč**, navýšení ovlivnily hlavně přijaté dotace během roku 2016 – především dotace na hasičské auto a přijatý investiční dar MATTONI na rekonstrukci komunikací. Skutečné **příjmy** obce (po konsolidaci) dosáhly v roce 2016 výše **9 988,27**, čímž byly příjmy vzhledem k upravenému rozpočtu plněny na 83,73 %.

2.

### **Daňové příjmy**

**Daňové příjmy** byly v roce 2016 oproti rozpočtovaným vyšší o 25 417,53,- Kč, tj. plnění na 100,42 %, a celkem činily **6 105,82 tis. Kč**. Nižší příjmy byly u daně z příjmů fyzických osob o 18 929,- Kč, u daně z příjmu fyzických osob z kap. výnosů o 1 662,- Kč, u daně z přidané hodnoty o

352 731,- Kč;oproti tomu byla překročena daň z příjmu právnických osob o 384 095,- Kč a daň z příjmů FO ze záv. Činnosti o 10 807 Kč.

Do rozpočtu obce byl zapojen také převod finančních prostředků z hospodářské činnosti ve výši 3 637,7 tis. Kč.

### Nedaňové příjmy

**Nedaňové příjmy** obce Mnichov byly v roce 2016 o 72 225,- Kč vyšší,což představuje plnění ve výši 107,01 %. Byly překročeny příjmy ze stočného o 25 052 Kč oproti schválenému rozpočtu, , příjmy z pohřebních poplatků o 1 600 Kč příjmy z pronájmu pozemků o 28 206,- Kč,náhrady EKO-KOM (za třídění odpad) o 14 374 Kč, příjmy za prodané zboží (publikace) o 770,- Kč,

Nebyly naplněny příjmy z vodného o 4 018 Kč, příjmy poskytování služeb o 8 658 Kč, příjmy z pronájmů o 5 282 Kč,příjmy z poskytování služeb o 9 161 Kč, příjmy z úroků o 404 Kč.

V souhrnu obec v roce 2016 obdržela nedaňové příjmy ve výši **1 102,96 tis. Kč**.

### Kapitálové příjmy

Obec Mnichov v roce 2016 obdržela **kapitálové příjmy** ve výši **283,87** (ve vztahu ke schválenému rozpočtu byly kapitálové příjmy nižší 16,12 tis. Kč)

### Přijaté dotace

Obec Mnichov obdržela v roce 2016 dotace v celkové výši	<b>1 872 231,- Kč</b>
1) dotace na VPP	1 028 467,- Kč
2) neinvestiční dotace z rozp. KK opravu cesty	170 000,- Kč
3) dotaci na výkon státní správy ve výši	76 100,- Kč
4) neinv.dotace z rozp. KK na školení SDH	1 350,- Kč
5) dotace hasiči – dýchací přístroje	158 800,- Kč
6) datace hasiči – auto	415 514,- Kč
7) volby	22 000,- Kč

Použití dotací :

	celkem poskytnuto	Celkem profinancováno	Dotace vrácené v roce 2016
Úřad práce na VP	1 028 467	1 028 467	0
SDH - školení	1 350	1 350	0
Oprava cesty Mnichov	170 000	170 000	0
Výkon státní správy	76 100	76 100	0
Hasiči dýchací přístroje	158 800	158 800	31 012
Hasiči auto	415 514	415 514	415 514
Volby	22 000	22 000	0
<b>Celkem</b>	<b>1 872 231</b>	<b>1 872 231</b>	<b>446 526</b>

Obec eviduje dohadnou pohledávku ve výši 171 004,- Kč ,kde 156 004,- Kč je pohledávka za Úřadem práce na úhradu mzdových nákladů veřejně prospěšných pracovníků za měsíc prosinec 2016 a 15 000,- Kč za zpětný odběr obalů od Eko-komu.

## Úhrn plnění rozpočtu výdajů

Zastupitelstvo Obce Mnichov **schválilo rozpočet** výdajů obce v roce 2016 ve výši **10 827 100 Kč**.

V průběhu roku 201 došlo úpravami rozpočtu č. 1 – 5 k jeho navýšení na **celkovou výši 9 988,27 tis.Kč** po konsolidaci.

Globál celkových hrazených výdajů Obce Mnichov za rok 2016 dosáhl výše **9 814,90 tis. Kč** po konsolidaci výdajů

- **Běžné výdaje** obce dosáhly výše **9 232,01 tis. Kč** a tvořily tak 94,06 % všech výdajů.
- **Kapitálové výdaje** obce v roce 2016 byly ve výši **582,89 tis. Kč**, což představovalo 5,94 % veškerých výdajů Obce Mnichov.

**Výdaje na činnost zastupitelstva** byly ve schváleném rozpočtu Obce Mnichov ve výši 687 tis.Kč a úpravou rozpočtem 745 tis.Kč,skutečné výdaje činily 740,63 tis. 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 1 058,50 tis. Kč . Prostřednictvím provedených rozpočtových změn byl rozpočet upraven na 1 210,80 tis. Kč. **Skutečné čerpání** výdajů bylo ve výši **1 124,02 tis. Kč**, což představuje 92,83 % upraveného rozpočtu (podrobný rozpis je zachycen v příloze č.1)

### **Poskytnuté příspěvky**

Obec Mnichov poskytla v roce 2016 ze svého rozpočtu příspěvky:

- Společnosti pro podporu lidí s mentálním postižením ČR o.s.,okresní organizace SPMP Cheb v Mnichově čp.142 částku 5 000,- Kč na podporu Festivalu porozumění
- Okresní knihovna v Chebu příspěvek na nákup knih ve výši 1 tis. Kč
- Sáře Plzákové a Barboře Bártíkové na zájmovou činnost ve výši 4 000 Kč

### **Financování**

V roce 2016 pokračovala obec Mnichov ve splácení úvěru , poskytnutého na dofinancování stavby ČOV a kanalizace Mnichov. V roce 2016 bylo splaceno 625 tis.Kč,celkem je splaceno 3 124,98 tis. Kč a zbývá doplatit 1 875,02 tis. Kč.

### **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). Konsolidace příjmů a výdajů obce byla v roce 2016 ve výši 877,02 tis. Kč

## **2. Peněžní fondy Obce Mnichov**

### **Sociální fond**

Tvorba sociálního fondu Obce Mnichov v roce 2016 probíhala dle schváleného rozpočtu obce na rok 2016.Čerpání tohoto fondu se v roce 2016 řídilo Zásadami pro tvorbu a použití soc.fondu včetně dodatků, které byly schváleny ZO Mnichov (13.9.2001 Usn.5/2001, dodatek č.3 – poslední – schválen dne 30.12.2005 Usn. č.6/2005)

- **Tvorba** sociálního fondu byla v roce 2016 ve výši **77 677,02 Kč**,
- **Čerpána** byla v roce 2016 částka ve výši **48 815,51,- Kč**

Zůstatek **sociálního fondu k datu 31.12.2015 je 28 861,51 Kč**

- Tento zůstatek je tvořen zůstatkem soc.fondu z r.2015 ve výši 26 897,83 Kč,tvorbou fondu ve výši 30 tis. z rozpočtu obce a 17,45 Kč úroky BÚ. Výdaje sociálního fondu 47 511,51 Kč je

příspěvek na stravenky zaměstnanců, příspěvky na dovolenou, ošatné a životní jubilea; 1304,- Kč tvoří poplatky bance.

- Zůstatek na běžném účtu sociálního fondu bude použit při financování soc.fondu v roce 2017.

Jiné fondy Obec Mnichov netvoří.

## 2. Majetek v evidenci obce

<b>Stav majetku k 29.12.2016</b>		<b>pořizovací cena</b>	<b>zůstatková cena</b>
018	drobný nehmotný majetek do 60 tis.	66 087,50 Kč	neodepisuje se
019	ostatní dl. nehmotný majetek nad 60 tis.	474 895,50 Kč	neodepisuje se
021	stavby	53 859 054,07 Kč	46 826 393,07
022	ostatní dlouhodobý majetek nad 40 tis	7 772 921,66 Kč	2 360 783,06
028	drobný dlouhodobý majetek do 40 tis	3 605 651,92 Kč	
<b>Celkem majetek</b>		<b>65 778 698,65 Kč</b>	

031	pozemky	17 347 294,12 Kč
-----	---------	------------------

### Dřevní hmota

Prodeje dřeva	2 700 m3	3 292 443,-- Kč
Tombola – hasičský ples	10,56 m3	3 484,80 Kč
Samovýroba + prodej důchodci	317 m3	63 065,23 Kč
Na skládce	18,48 m3	18 480,- Kč
<b>Celkem dřevní hmota</b>	<b>1 992,24 m3</b>	<b>3 377 473,03 Kč</b>

## Hospodářská činnost

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

K 31.12.2016 vykazuje tato hospodářská činnost zlepšený **hospodářský výsledek ve výši + 1 745 050 tis. Kč**

**Z toho : lesní činnost + 1 662 944 tis. Kč**

**Prodejna + 82 106 Kč + stav zásob na prodejně ve výši 22 543 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 roce 2016 činily <b>náklady</b> v hospodářské činnosti lesa	<b>1 749 550 Kč</b>
v prodejně	<b>505 021 Kč</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>2 254 571 Kč</b>
<b>Náklady hosp.činností les</b>	<b>1 749 550. Kč</b>

<b>Výnosy v hospodářské činnosti lesa</b>	<b>3 412 494. Kč</b>
<b>prodejna</b>	<b>587 126 Kč</b>

<b>Výnosy k 31.12.2016 celkem</b>	<b>3 999 620 Kč</b>
-----------------------------------	---------------------

**Zásoby v hospodářské činnosti k 31.12.2015** **22 543 Kč**

**Zboží na skladě v prodejně** **22543 Kč**

**Výrobky – změna stavu zásob vl.výroby** **18 480 Kč**

Dřevní hmota na skládce 18 480 Kč

**Pokladní hotovost** **67 722,- Kč**

Z toho : pokladní hotovost HČ les 23 086,- Kč

                  pokladní hotovost HČ prodejna 44 636,- Kč

V hlavní činnosti obce skončilo hospodaření k 31.12.2016 zhoršeným hospodářským výsledkem - 1 766 474 Kč

kde výnosy celkem činí 9 301 806 Kč

z toho - výnosy z činnosti 941 840 Kč

                  - výnosy z daní 6 078 492 Kč

                  - finanční výnosy 96 Kč

                  - výnosy z transferů 2 281 378Kč (dotace,dary)

Celkové náklady v hlavní činnosti jsou ve výši 11 068 280 Kč

Z toho náklady z činnosti 9 425 949 Kč

                  Finanční náklady 31 869 Kč

                  Náklady na transfery 30 232 Kč

# ROZBOR HOSPODAŘENÍ OBCE MNICHOV

k 31.12.2016 v tis.Kč

## PŘÍJMY

Název	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost rozpočtu	plnění %
<b>Daňové příjmy</b>	6 080,40	6 080,40	6 105,82	100,42
<b>Nedaňové příjmy</b>	555,70	1 030,75	1 102,98	107,01
<b>Kapitálové příjmy</b>	150	300	283,87	94,62
<b>Přijaté transfery (dotace,převody z hosp.č.)</b>	4 041	4 517,36	3 199,26	70,82
<b>Příjmy celkem</b>	<b>10 827,10</b>	<b>11 928,51</b>	<b>10 691,92</b>	<b>89,63</b>

## VÝDAJE

Lesní hospodářství-traktor PROXIMA	195	85	48,90	57,53
Vnitřní obchod	0,5	0,5	0	0
Silnice	1 225	1 555	1 523,42	97,97
Vodní hospodářství	78	78	5,95	7,63
kanalizace	2 199	1 371,74	1 034,90	75,44
Vodní díla (rybníky)	530	151,45	22,25	14,69
knihovny	29	36,08	27,30	75,68
Poř.zachování a obnova hodnot nár. his	0	5,20	5,19	99,98
Veřejný rozhlas	35	10	8,87	88,68
Zájmová činnost v kultuře	136	169	152,45	90,21
Ostatní záležitosti kulutry	254,50	457,35	367,95	80,45
Tělovýchovná činnost	8	8,20	7,84	95,60
Zájmová činnost dětí a mládeže	5	5	0	--
Ostatní zájmová činnost a rekreace	0	1,5	1,26	83,80
Bytové hospodářství	400	378	260,87	69,01
Nebytové hospodářství	68	104,60	46,51	44,47
Veřejné osvětlení	101	101	67,81	67,14
Pohřebnictví	2	69,40	68,92	99,31
Místní hospodářství (+VPP)	375	1 480,40	1 453,91	98,21
Nebezpečné odpady	5	5	4	79,80
Ostatní odpady (bioodpad)	100	105,20	105,19	99,99
Svoz komunálních odpadů	62	62	57,14	92,17
Chráněné části přírody	0	1,55	1,52	97,94
Veřejná zeleň	809	983,05	946,90	96,32
Ostatní činnosti k ochraně přírody a kraji	0	43	42,94	99,86
KPPP	1	1	0,85	85
Ost.sociální péče a pomoc dětem a mládeži	2	2	0	--
Ochrana obyvatelstva	1	1	0	--
Požární ochrana	2 032,70	2 250,75	510,97	22,70
Zastupitelé obce	687	745	740,63	99,41
Místní správa	1 058,50	1 210,80	1 124,02	92,83
Finanční operace - poplatky bance	20	20,20	20,13	99,64
Pojištění majetku	41	41	40,92	99,81
Daň obec	366,90	366,90	366,89	100
Převody mezi účty	0	0	726,50	--
<b>Výdaje celkem</b>	<b>10 827,10</b>	<b>11 928,51</b>	<b>9 814,90</b>	<b>82,28</b>

# INVENTURNÍ SOUPIS SOUHRNNÝ K INVENTURÁM K 31.12.2016

Ze dne: 31.12.2016

Název účetní jednotky: OBEC MNICHOV

Inventarizace provedena ve dnech od ...1.12.2016

do...31.12.2016

na inventárním úseku : Obec Mnichov

Vedoucí inventárního úseku : Jiří Křencič, starosta obce Mnichov

Hmotně odpovědný pracovník: ...Jiří Křencič

Druh a důvod inventury : celoroční řádná

Složení inventurní komise :

Předseda: Kroupová Adéla

Členové: Petr Bělina, Kosina Petr, Kaplan Michael, Vosyková Marie, Mrázová Lenka

## Zjištěný majetek a závazky:

Poř.č.	Název	SU	Kč		Č.soupisu	Zůst.cena
1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	66 087	50	1+A 101 - 128	
2	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	474 895	50	2+A+ 101 - 128	363 867,50
3	Budovy, stavby	021	53 992 863,	07	4 A + 101 - 128	46 250 771,07
4	Ostatní dlouhodobý majetek	022	7 772 921	66	5+A + 101 - 128	1 558 986,50
5	Drobný dlouhodobý majetek	028	3 600 773	33	6+A + 101 - 128	
6	Pozemky	031	17 347 294,	12	3+A 101- 128	
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	534 300		7	
8	Poskytnuté zálohy na invest.majetek	052	0			
9	Finanční investice	069	20 000		8	
10	Materiál na skladě	112	5 003		9	
11	Výrobky	123	18 480		10	
12	Zboží na skladě	132	34 763	65	11	
13	Pohledávky	311	83597		12	
14	Zaplacené zálohy	314	323 879		13	
15	Pohledávky - správní	315	1 500		14	
16	Pohledávka za zaměstnanci	335	0		15	
17	Dohadná položka aktivní	388	171 004		16	
18	Běžný účet hospodářské činnosti	241	4 760 698	77	17	
19	Běžné účty hlavní činnosti	231	1 043 617	29	18	
20	Běžný účet sociálního fondu	236	18 798	06	19	
21	Ceniny	263	10 254		20	
22	Pokladny	261	67 722		21	
23	Ostatní fondy	419	28 861	51	22	
24	Úvěr u Čes.spoř.	451	1 250 024		23	
25	Závazky-dodavatelé	321	619 103		24	
26	Mzdy	331	146 280		25	
27	Sociální pojištění	336	47 849		26	
28	Zdravotní pojištění	337	22403		27	
29	Daň z příjmu	342	19 275		28	
30	DPH	343	94 653		29	
31	Výnosy příštích období	384	1 580 230		30	
32	Dohadné účty pasivní	389	319 650		31	
33	Krátkodobé závazky z mezd	378	7 871		32	
34	Opravné položky k pohledávkám	194	8 334	70	33	
35	Majetek na podrozvahovém účtu	909	336 259	93	34	
36	Jiný drobný majetek na podrozvahovém účtu	902	53 011	10	35	
37	Odepsané pohledávky	911	1 725		36	
38	PHM na skladě - oper.ev		15 020	54	37	
39	Věcná břemena-obec povinná		217 419		38	
40	Věcná břemena-obec oprávněná		37 130		38	
41	Sml.budoucí o věc.břemeni-bud.povinný		6 000		38	
42	Dohadné účty pasivní	383	387	81	39	
43	Dotace na podrozvahovém účtu	942	831 028		40	

## 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
- 2 ks přehled přírůstků a úbytků
- 28 ks inventurních soupisů dle umístění majetku
- 40 ks inventurních soupisů z dokladové inventury
- 8 ks zápisů o vyřazení DDHM
- 2 ks protokolů o zařazení dlouhodobého hmotného majetku
- 28ks zařazovacích protokolů DDHM
- 1 ks invent.sestava Mě.knihovna V Chebu

V Mnichově dne 20.1.2017