

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE MNICHOV ZA ROK 2017

1. Hospodaření Obce Mnichov k 31.12.2017

Hospodaření Obce Mnichov v roce 2017 probíhalo na začátku roku v souladu se schváleným rozpočtovým provizoriem (schváleno usnesením Zastupitelstva obce Mnichov č. 6/2016 ze dne 29.12.2016) a následně se řídilo schváleným rozpočtem Obce Mnichov na rok 2017 (schváleno usnesením ZO Mnichov č.1/2017 ze dne 9.2.2017)

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 2017 oproti čerpaným výdajům (po konsolidaci) vyšší o 113 643,15 Kč.

Výsledek hospodaření k 31.12.2017 činí z hospodářské činnosti	- 578 993 Kč
z hlavní činnosti obce před zdaněním	+ 2 518 681 Kč

Zůstatky finančních prostředků na běžných účtech :

Běžný účet Komerční banka	306 308,37 Kč
Běžný účet ČNB	218 336,60 Kč
Běžný účet ČSOB – soc.fond	25 641,22
Účet hospodářské činnosti (lesy)	1 758 671,70 Kč
Spořicí účet u ČSOB hosp.č.	2 329 151,40 Kč
Běžný účet u České spořitelny	10 839,76 Kč
Pokladna obce	0
Pokladna hospodářské činnosti (LESY)	9 122 Kč
Pokladna hosp.činnosti (prodejna)	51 518 Kč

Stav finančních prostředků na účtech:	4 648 949,05 Kč
Stav finančních prostředků v pokladnách:	60 640 Kč

<u>Finanční prostředky obce celkem</u>	<u>4 709 589,05 Kč</u>
---	-------------------------------

Úhrn plnění rozpočtu příjmů

Rozpočet příjmů obce byl v roce 2017 schválen ve výši celkem **11 064 000 Kč** s tím ,že bylo rozpočtováno krytí zůstatkem z hospodaření roku 2016 ve výši 2 087 000 Kč.

V průběhu roku byl rozpočtovými změnami č. 1-6 rozpočet příjmů upraven na **13 020 000 Kč**, navýšení ovlivnily hlavně přijaté dotace během roku 2017 a přijatý investiční dar MATTONI na opravu multikáry.

Skutečné **příjmy** obce (po konsolidaci) dosáhly v roce 2017 výše **12 102 897 Kč** ,čimž byly příjmy vzhledem k upravenému rozpočtu plněny na 92,96 %.

Složení realizovaných příjmů obce v roce 2017:

- 2 536 652 Kč přijaté dotace,
- 7 932 157 Kč daňové příjmy,
- 1 214 213 Kč nedaňové příjmy,
- 419 875 Kč kapitálové příjmy.

Daňové příjmy

Daňové příjmy byly v roce 2017 oproti rozpočtovaným vyšší o 15 957 Kč, tj. plnění na 100,20 %, a celkem činily **5 669,03 tis. Kč**. Nižší příjmy byly u daně z příjmů FO (pol 1111) o 1860 (plnění 99,87%) daně z příjmů PO (pol 1122) o 2 000 Kč (plnění 99,89%); oproti tomu byla překročena daň srážková (pol 1113) o 8 626,- Kč (plnění 107,20%), daň z příjmu fyzických osob osob (pol 1112) o 19 725,- Kč a daň z hazardních her (pol 1381) o 7 411 Kč.

Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy obce Mnichov byly v roce 2017 o 8 513,- Kč vyšší, což představuje plnění ve výši 100,71 %. Byly překročeny příjmy z vodného o 763 Kč oproti schválenému rozpočtu, příjmy ze stočného o 24 393 Kč, příjmy z pronájmu bytových prostor o 33 522 Kč, příjmy z pronájmu hrobů o 400 Kč, příjmy z prodeje pozemků o 244 875,- Kč. Nebyly naplněny příjmy z náhrady EKO-KOM o 5 294,- Kč, příjmy z poskytování služeb o 36 082,- Kč

V souhrnu obec v roce 2017 obdržela nedaňové příjmy ve výši **1 214 213 Kč**.

Kapitálové příjmy

Obec Mnichov v roce 2017 obdržela **kapitálové příjmy** ve výši **419 875. Kč** (ve vztahu ke schválenému rozpočtu byly kapitálové příjmy vyšší o 244 875 tis. Kč), kde největší podíl na tomto překročení byl finanční dar MATTONI na opravu multikáry ve výši 250 000 Kč

Přijaté dotace

Obec Mnichov obdržela v roce 201 dotace v celkové výši **1 409 900,- Kč**

- | | |
|--|--------------|
| 1) dotace na VPP | 726 656,- Kč |
| 2) dotace z rozp. KK hasiči auto | 415 514,- Kč |
| 3) dotaci na výkon státní správy ve výši | 76 100,- Kč |
| 4) dotace z ministerstva – hasiči auto | 415 514,- Kč |
| 5) neinv.dotace z rozp. KK – chodník | 95 000,- Kč |
| 6) volby | 24 058,-Kč |

Použití dotací :

	celkem poskytnuto	Celkem profinancováno	Dotace vrácené v roce 2015
Úřad práce na VP	726 656	726 656	0
Hasiči auto KK	415 514	415 514	0
Hasiči auto	415 514	415 514	0
Výkon státní správy	76 100	76 100	0
Oprava chodníku	95 000	95 000	0
Volby	24 058	24 058	0
Celkem	1 752 842	1 752 842	0

Obec eviduje dohadnou pohledávku ve výši 155 000,- Kč, kde 140 000,- Kč je pohledávka za Úřadem práce na úhradu mzdových nákladů veřejně prospěšných pracovníků za měsíc prosinec 2017 a 15 000,- Kč za zpětný odběr obalů od Eko-komu.

Úhrn plnění rozpočtu výdajů

Zastupitelstvo Obce Mnichov **schválilo rozpočet** výdajů obce v roce 2017 ve výši **11 064 000 Kč**.

V průběhu roku 2017 došlo úpravami rozpočtu č. 1 – 6 k jeho navýšení na **celkovou výši 13 020 000** po konsolidaci.

Globál celkových hrazených výdajů Obce Mnichov za rok 2017 dosáhl výše **11 989 253,57** po konsolidaci výdajů

- Běžné výdaje** obce dosáhly výše **8 986 355,57 Kč**.
- Kapitálové výdaje** obce v roce 2017 byly ve výši **3 002 898 Kč**,

Výdaje na činnost zastupitelstva byly ve schváleném rozpočtu Obce Mnichov ve výši 735 000.Kč a úpravou rozpočtem 759 500 Kč, skutečné výdaje činily 756 886 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 1 020 500 Kč . Prostřednictvím provedených rozpočtových změn byl rozpočet upraven na 1 809 000 Kč. **Skutečné čerpání** výdajů bylo ve výši **1 623 954,32Kč**, což představuje 99,80 % upraveného rozpočtu (podrobný rozpis je zachycen v příloze č.1)

Poskytnuté příspěvky

Obec Mnichov poskytla v roce 2017 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
- na výstavbu BABYBOXU v Mar. Lázních 5 000 Kč
- gaudeamus 2 000 Kč,
- středisko Víteček 2 000 Kč

Financování

V roce 2017 pokračovala obec Mnichov ve splácení úvěru, poskytnutého na dofinancování stavby ČOV a kanalizace Mnichov. V roce 2017 bylo splaceno 625 000.Kč,celkem je splaceno 3 749 980 tis. Kč a zbývá doplatit 252 020 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 2017 ve výši 428 105,53

4.

2. Peněžní fondy Obce Mnichov

Sociální fond

Tvorba sociálního fondu Obce Mnichov v roce 2017 probíhala dle schváleného rozpočtu obce na rok 2015.Čerpání tohoto fondu se v roce 2017 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 2015`7 ve výši **84 511,44 Kč**,
- **Čerpána** byla v roce 2015 částka ve výši **58 870,22,- Kč**

Zůstatek sociálního fondu k datu 31.12.2015 je 25 641,22 Kč

- Zůstatek na běžném účtu sociálního fondu bude použit při financování soc.fondu v roce 2018.

Jiné fondy Obec Mnichov netvoří.

3. Majetek v evidenci obce

Stav majetku k 31.12.2017	pořizovací cena	zůstatková cena
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	53 992 863 Kč	45 487 025,07
022 ostatní dlouhodobý majetek nad 40 tis	9 435 599,66 Kč	3 668 234,06
028 drobný dlouhodobý majetek do 40 tis	3 968 973,75 Kč	
Celkem majetek	67 938 419,41 Kč	
031 pozemky	17 326 044,36 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 zhoršený **hospodářský výsledek ve výši - 578 993 Kč Kč**

Z toho : lesní činnost - 564 731. Kč

Prodejna - 14 262 + stav zásob na prodejně ve výši 27 298 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 31.12.2017 zlepšeným hospodářským výsledkem **+ 2 518 681 Kč**

kde výnosy celkem činí	10 655 796 Kč
z toho	
- výnosy z činnosti	1 298 015 Kč
- výnosy z daní	7 905 397 Kč
- finanční výnosy	102 Kč (úroky+dividendy)
- výnosy z transferů	1 452 282 Kč (dotace,dary)

Celkové náklady v hlavní činnosti jsou ve výši 8 137 115 Kč

Z toho náklady z činnosti 7 569 631 Kč

Finanční náklady 19 184 Kč

Náklady na transfery 48 300 Kč

Daň z příjmů 500 000 Kč

ROZBOR HOSPODAŘENÍ OBCE MNICHOV
K 31.12.2017 v .Kč

PŘÍJMY

Název	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost rozpočtu	plnění %
Daňové příjmy	7 229 200	7 916 200	7 932 157	100,20
Nedaňové příjmy	627 700	1 205 700	1 214 213	100,71
Kapitálové příjmy	175 000	419 000	419 875	100,21
Přijaté transfery (dotace,převody z hosp.č.)	3 032 100	3 479 100	2 536 652	72,91
Příjmy celkem	11 064 000	13 020 000	12 102 897	92,96

VÝDAJE

Ozdrav.hosp. zvířat	0	6 000	6 000	100
Lesní hospodářství-traktor PROXIMA	52 000	67 500	64 751	95,93
Vnitřní obchod	500	6 000	6 000	100
Silnice	105 000	234 500	211 141	90,04
Ostatní zál. Poze. Komuniakcí - chodník	170 000	270 000	254 285	94,18
Vodní hospodářství	238 000	98 000	24 578	25,08
kanalizace	1 342 000	1 658 000	1 625 471	98,04
Vodní díla (rybníky)	630 000	640 500	37 053	5,79
knihovny	27 500	28 700	34807	89,94
Činnost registrovaných církví-přísp.	10 000	10 000	2 586	25,86
Rozhlas a televize	5 000	6 000	3 515	58,58
Zájmová činnost v kultuře	124 000	193 000	167 903	87,00
Kulturní dům	229 000	310 000	287 486	92,74
Sportovní zařízení v majetku obce	0	24 500	24 252	98,99
Tělovýchovná činnost	38 000	43 000	15 702	36,52
Zájmová činnost dětí a mládeže	50 000	0	0	0
Ostatní zájmová činnost a rekreace	0	68 500	65 656	95,85
Bytové hospodářství	130 000	266 300	262 803	98,69
Nebytové hospodářství	46 000	92 500	92 216	99,69
Veřejné osvětlení	68 000	68 000	64 066	94,21
Pohřebnictví	20 000	24 000	11 752	48,97
Místní hospodářství (+VPP)	78 000	865 150	836 581	96,70
Nebezpečné odpady	5 000	5 000	3 874	77,48
Ostatní odpady (bioodpad)	60 000	101 000	100 795	99,80
Svoz komunálních odpadů	110 000	110 000	107 102	97,37
Veřejná zeleň	1 004 000	1 564 300	1 473 771	94,21
KPPP	1 000	1 000	0	0
Ost. Činnosti k ochraně přírody a krajiny	0	194 000	193 304	99,64
Ost.sociální péče a pomoc dětem a mládeži	0	10 500	10 433	99,36
Požární ochrana	3 121 500	1 714 050	1 138 142	66,40
Zastupitelé obce	735 000	759 500	756 889	99,66
Volby do palramentu	0	24 500	24 058	98,20
Místní správa	1 020 500	1 809 000	1 623 954	89,77
Finanční operace - poplatky bance	21 000	21 000	20 715	98,64
Pojištění majetku	41 000	41 000	40 922	99,81
Daň obec	1 582 000	1 675 000	1 674 883	99,99
Výdaje celkem	11 064 000	13 020 000	11 989 254	92,08

INVENTURNÍ SOUPIS SOUHRNNÝ K INVENTURÁM K 31.12.2017

Ze dne: 31.12.2017

Název účetní jednotky: OBEC MNICHOV

Inventarizace provedena ve dnech od ...1.12.2017

do...31.12.2017

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
1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	66 087	50	1+A 101 - 127
2	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	474 895	50	2+A+ 101 - 127
3	Pozemky	031	17 326 044	36	4 A + 101 - 127
4	Budovy a haly	021	53 992 863	07	5+A + 101 - 127
5	Ostatní dlouhodobý majetek	022	9 435 599	66	6+A + 101 - 127
6	Drobný dlouhodobý majetek	028	3 698 973	75	3+A 101- 127
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	1 502 068	14	7
8	Finanční investice	069	20 000		8
9	Materiál na skladě	112	10 348		9
10	Výrobky	123	26 850		10
11	Zboží na skladě	132	39 208	08	11
12	Pohledávky	311	90 218	96	12
13	Zaplacené zálohy	314	381 945		13
14	Pohledávky - správní	315	1 500		14
15	Dohadná položka aktivní	388	155 000		15
16	Běžný účet hospodářské činnosti	241	4 087 823	10	16
17	Běžné účty hlavní činnosti	231	535 484	73	17
18	Běžný účet sociálního fondu	236	25 641	22	18
19	Ceniny	263	44 140		19
20	Pokladny	261	60 640		20
21	Ostatní fondy	419	25 641	22	21
22	Úvěr u Čes.spoř.	451	625 028		22
23	Závazky-dodavatelé	321	61 536		23
24	Mzdy	331	189 431		24
25	Pohledávky z azaměstnanci	335	0		25
26	Sociální pojištění	336	66 524		26
27	Zdravotní pojištění	337	30 409		27
28	Daň z příjmu	342	13 661		28
29	DPH	343	-107 163		29
30	Výnosy příštích období	384	500 000		30
31	Dohadné účty pasivní	389	377 716		31
32	Krátkodobé závazky z mezd	378	5 319		32
33	Opravné položky k pohledávkám	194	-16 594	40	33
34	Majetek na podrozvahovém účtu	909	336 259	93	34
35	Jiný drobný majetek na podrozvahovém účtu	902	53 011	10	35
36	Odepsané pohledávky	911	1 725		36
37	Věcná břemena-obec povinná		217 419		37
38	Věcná břemena-obec oprávněná		37 130		37
39	Sml.budoucí o věc.břemeni-bud.povinný		6 000		37
40	PHM	383	11 517	50	38

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
- 38 ks inventurních soupisů z dokladové inventury
- 4 ks zápisů o vyřazení DDHM
- 4ks protokolů o zařazení dlouhodobého hmotného majetku
- 17 ks zařazovacích protokolů DDHM
- 1 ks invent.sestava Mě.knihovna V Chebu

V Mnichově dne 20.1.2018