

Obec Vrchy**Závěrečný účet za rok 2017****Sestavený ke dni 31.12.2017****Údaje o organizaci**

Název	Obec Vrchy
Adresa	Vrchy 74245 Vrchy
IČO	00848514
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	556 740 111
E-mail	obecvrchy@cmail.cz

Doplňující údaje o organizaci**Obsah závěrečného účtu**

- I. Rozpočtové hospodaření - sumárně
Daňové příjmy
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
Měsíční stav finančních prostředků
Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Investiční a neinvestiční transfery ke státnímu rozpočtu
Investiční a neinvestiční transfery k ostatním rozpočtům
- III. Majetek
- IV. Komentáře

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně**PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 282 738,84	3 280 200,00	100,08	3 280 200,00	100,08	-2 538,84
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	273 391,28	253 530,00	107,83	282 770,00	96,68	9 378,72
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	422 835,00	141 800,00	298,19	437 835,00	96,57	15 000,00
CELKEM PŘÍJMY	3 978 965,12	3 875 530,00	102,67	4 200 805,00	94,72	221 839,88

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 151 658,67	4 704 680,00	66,99	4 939 024,00	63,81	1 787 365,33
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	372 825,00	0,00	0,00	90 931,00	410,01	-281 894,00
CELKEM VÝDAJE	3 524 483,67	4 704 680,00	74,91	5 029 955,00	70,07	1 505 471,33

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	-251 681,45	1 031 950,00	-24,39	1 031 950,00	-24,39	1 283 631,45
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředk	-202 800,00	-202 800,00	100,00	-202 800,00	100,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-454 481,45	829 150,00	-54,81	829 150,00	-54,81	1 283 631,45

DAŇOVÉ PŘÍJMY - vybrané položky

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol:11xx-12xx)	2 761 535,16	2 731 800,00	101,09	2 731 800,00	101,09	-29 735,16
Místní popl. (Pol:133x-134x)	120 000,00	146 400,00	81,97	146 400,00	81,97	26 400,00
Správní popl. (Pol:136x)	500,00	1 000,00	50,00	1 000,00	50,00	500,00
Daň z nemov. (Pol:1511)	384 084,96	389 000,00	98,74	389 000,00	98,74	4 915,04

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	3 729 573,84	3 446 000,00	108,23	3 742 035,00	99,67	12 461,16
2310 Pitná voda	111 554,00	117 000,00	95,35	117 000,00	95,35	5 446,00
3612 Bytové hospodářství	22 800,00	22 800,00	100,00	22 800,00	100,00	0,00
3613 Nebytové hospodářství	6 708,00	7 000,00	95,83	7 000,00	95,83	292,00
3632 Pohřebnictví	320,00	320,00	100,00	320,00	100,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	46 845,36	38 810,00	120,70	48 810,00	95,97	1 964,64
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	39 851,00	39 600,00	100,63	39 600,00	100,63	-251,00
6171 Činnost místní správy	18 840,00	200 000,00	9,42	218 840,00	8,61	200 000,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 472,92	4 000,00	61,82	4 400,00	56,20	1 927,08
CELKEM PŘÍJMY	3 978 965,12	3 875 530,00	102,67	4 200 805,00	94,72	221 839,88

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**VÝDAJE**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1039 Ostatní záležitosti lesního hospodářství	15 000,00	15 000,00	100,00	15 000,00	100,00	0,00
2212 Silnice	259 378,50	135 000,00	192,13	135 000,00	192,13	-124 378,50
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	11 340,00	11 340,00	100,00	11 340,00	100,00	0,00
2310 Pitná voda	279 467,50	170 000,00	164,39	310 000,00	90,15	30 532,50
3314 Činnosti knihovnické	20 000,00	15 000,00	133,33	20 000,00	100,00	0,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	6 000,00	6 000,00	100,00	6 000,00	100,00	0,00
3399 Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	51 185,00	70 000,00	73,12	66 200,00	77,32	15 015,00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	3 486,00	0,00	0,00	3 500,00	99,60	14,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	300,00	0,00	0,00	300,00	100,00	0,00
3631 Veřejné osvětlení	74 893,50	120 000,00	62,41	120 000,00	62,41	45 106,50
3635 Územní plánování	237 300,00	0,00	0,00	233 780,00	101,51	-3 520,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	112 927,50	104 689,00	107,87	112 998,00	99,94	70,50
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	7 675,00	5 000,00	153,50	7 700,00	99,68	25,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	168 619,00	170 000,00	99,19	170 000,00	99,19	1 381,00
3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a	22 221,00	10 000,00	222,21	22 221,00	100,00	0,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	102 129,00	88 000,00	116,06	102 200,00	99,93	71,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	129 650,50	0,00	0,00	150 272,00	86,28	20 621,50
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	50 140,78	61 000,00	82,20	62 200,00	80,61	12 059,22
6112 Zastupitelstva obcí	224 595,00	226 000,00	99,38	226 000,00	99,38	1 405,00
6114 Volby do Parlamentu ČR	8 932,29	0,00	0,00	27 182,00	32,86	18 249,71
6171 Činnost místní správy	1 634 640,64	3 379 763,00	48,37	3 110 174,00	52,56	1 475 533,36
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	42 624,04	48 000,00	88,80	48 000,00	88,80	5 375,96
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	22 860,00	23 000,00	99,39	23 000,00	99,39	140,00
6399 Ostatní finanční operace	19 570,00	25 100,00	77,97	25 100,00	77,97	5 530,00
6402 Finanční vypořádání minulých let	17 388,42	17 388,00	100,00	17 388,00	100,00	-0,42
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	2 160,00	4 400,00	49,09	4 400,00	49,09	2 240,00
CELKEM VÝDAJE	3 524 483,67	4 704 680,00	74,91	5 029 955,00	70,07	1 505 471,33

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	1 023 988,86	19 470,00
Únor	1 019 153,47	30 914,00
Březen	1 018 050,55	35 757,00
Duben	1 016 995,21	38 417,00
Květen	747 473,04	58 387,00
Červen	1 105 388,98	70 003,00
Červenec	1 077 842,92	47 173,00
Srpen	1 154 893,44	39 400,00
Září	1 148 352,31	50 556,00
Říjen	1 105 084,06	31 746,00
Listopad	1 106 810,59	18 706,00
Prosinec	1 283 635,24	0,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Účelový znak		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 00000 -							
		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená	658 999,27	562 000,00	117,26	562 000,00	117,26	-96 999,27
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená	17 821,94	187 000,00	9,53	187 000,00	9,53	169 178,06
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná	62 126,57	65 700,00	94,56	65 700,00	94,56	3 573,43
1121	Daň z příjmů právnických osob	661 443,89	691 000,00	95,72	691 000,00	95,72	29 556,11
1122	Daň z příjmů právnických osob za ob	19 570,00	48 100,00	40,69	48 100,00	40,69	28 530,00
1211	Daň z přidané hodnoty	1 341 573,49	1 178 000,00	113,89	1 178 000,00	113,89	-163 573,49
1340	Poplatek za provoz systému shromaž	113 400,00	136 800,00	82,89	136 800,00	82,89	23 400,00
1341	Poplatek ze psů	6 600,00	9 600,00	68,75	9 600,00	68,75	3 000,00
1361	Správní poplatky	500,00	1 000,00	50,00	1 000,00	50,00	500,00
1381	Daň z hazardních her	12 547,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 547,16
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.v	4 071,56	12 000,00	33,93	12 000,00	33,93	7 928,44
1511	Daň z nemovitých věcí	384 084,96	389 000,00	98,74	389 000,00	98,74	4 915,04
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobk	112 262,00	117 000,00	95,95	118 000,00	95,14	5 738,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	36 845,36	38 810,00	94,94	38 810,00	94,94	1 964,64
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovito	28 800,00	29 800,00	96,64	28 800,00	100,00	0,00
2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	320,00	320,00	100,00	320,00	100,00	0,00
2141	Příjmy z úroků (část)	687,92	300,00	229,31	700,00	98,27	12,08
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	1 785,00	3 700,00	48,24	3 700,00	48,24	1 915,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	18 840,00	0,00	0,00	18 840,00	100,00	0,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhr	39 851,00	39 600,00	100,63	39 600,00	100,63	-251,00
2460	Splátky půjč.prostředků od obyvatelst	24 000,00	24 000,00	100,00	24 000,00	100,00	0,00
3111	Příjmy z prodeje pozemků	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci	57 800,00	57 800,00	100,00	57 800,00	100,00	0,00
	Příjmy:	3 613 930,12	3 791 530,00	95,32	3 820 770,00	94,59	206 839,88
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma	613 644,50	590 000,00	104,01	613 560,00	100,01	-84,50
5019	Ostatní platy	2 688,78	3 000,00	89,63	3 000,00	89,63	311,22
5021	Ostatní osobní výdaje	91 396,00	50 000,00	182,79	89 540,00	102,07	-1 856,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a k	224 595,00	226 000,00	99,38	226 000,00	99,38	1 405,00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	158 007,00	150 000,00	105,34	158 014,00	100,00	7,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní	77 186,00	75 000,00	102,91	77 245,00	99,92	59,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 178,00	3 000,00	105,93	3 200,00	99,31	22,00
5039	Ostatní povinné pojistné placené zam	916,00	1 000,00	91,60	1 000,00	91,60	84,00
5132	Ochranné pomůcky	5 800,30	2 000,00	290,02	5 803,00	99,95	2,70
5134	Prádlo, oděv a obuv	8 000,00	15 000,00	53,33	8 000,00	100,00	0,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	972,00	3 000,00	32,40	3 000,00	32,40	2 028,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	160 752,00	51 000,00	315,20	165 500,00	97,13	4 748,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	160 899,40	110 000,00	146,27	170 300,00	94,48	9 400,60
5141	Úroky vlastní	23 492,40	28 000,00	83,90	28 000,00	83,90	4 507,60
5154	Elektrická energie	119 760,00	124 000,00	96,58	125 400,00	95,50	5 640,00
5155	Pevná paliva	89 556,00	80 000,00	111,95	90 000,00	99,51	444,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	20 585,30	33 000,00	62,38	35 089,00	58,67	14 503,70
5161	Poštovní služby	1 348,00	5 000,00	26,96	5 000,00	26,96	3 652,00
5162	Služby telekomunikací a radiokomuni	33 184,04	42 000,00	79,01	42 000,00	79,01	8 815,96
5163	Služby peněžních ústavů	41 991,64	43 000,00	97,65	43 000,00	97,65	1 008,36
5167	Služby školení a vzdělávání	1 210,00	8 000,00	15,13	8 000,00	15,13	6 790,00
5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a k	31 378,00	50 000,00	62,76	50 000,00	62,76	18 622,00
5169	Nákup ostatních služeb	618 050,60	882 000,00	70,07	995 831,00	62,06	377 780,40
5171	Opravy a udržování	268 620,00	340 000,00	79,01	276 600,00	97,11	7 980,00
5172	Programové vybavení	8 712,00	20 000,00	43,56	20 000,00	43,56	11 288,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	23 168,00	28 000,00	82,74	28 000,00	82,74	4 832,00
5175	Pohoštění	15 680,00	23 000,00	68,17	27 000,00	58,07	11 320,00
5193	Výdaje na dopravní územní obslužno	11 124,00	11 124,00	100,00	11 124,00	100,00	0,00
5194	Věcné dary	33 044,00	20 000,00	165,22	30 000,00	110,15	-3 044,00
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým	43 160,00	40 400,00	106,83	45 400,00	95,07	2 240,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	216,00	216,00	100,00	216,00	100,00	0,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpo	22 570,00	28 100,00	80,32	28 100,00	80,32	5 530,00
5421 Náhrady z úrazového pojištění	18 840,00	0,00	0,00	18 840,00	100,00	0,00
5424 Náhrady mezd v době nemoci	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5492 Dary obyvatelstvu	28 000,00	20 600,00	135,92	28 100,00	99,64	100,00
5901 Nespecifikované rezervy	0,00	1 472 163,00	0,00	1 244 893,00	0,00	1 244 893,00
6119 Ostatní nákup dlouhodobého nehmot	59 460,00	0,00	0,00	59 540,00	99,87	80,00
6121 Budovy, haly a stavby	139 125,00	0,00	0,00	-142 849,00	-97,39	-281 974,00
Výdaje:	3 160 309,96	4 582 603,00	68,96	4 626 446,00	68,31	1 466 136,04

UZ 000 0 14004 - Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požár.ochr

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	100,00	0,00
Příjmy:	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	100,00	0,00
5169 Nákup ostatních služeb	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	100,00	0,00
Výdaje:	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	100,00	0,00

UZ 000 0 17986 - Podpora územ.plán.dokumentů obcí – pr.č.117D0510 – investic

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze	174 240,00	0,00	0,00	174 240,00	100,00	0,00
Příjmy:	174 240,00	0,00	0,00	174 240,00	100,00	0,00
6119 Ostatní nákup dlouhodobého nehmot	174 240,00	0,00	0,00	174 240,00	100,00	0,00
Výdaje:	174 240,00	0,00	0,00	174 240,00	100,00	0,00

UZ 000 0 98071 - Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.sp	27 182,00	0,00	0,00	27 182,00	100,00	0,00
Příjmy:	27 182,00	0,00	0,00	27 182,00	100,00	0,00
5021 Ostatní osobní výdaje	6 514,50	0,00	0,00	6 334,00	102,85	-180,50
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 034,00	0,00	0,00	18 698,00	5,53	17 664,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomuni	240,79	0,00	0,00	542,00	44,43	301,21
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	567,00	0,00	0,00	1 000,00	56,70	433,00
5175 Pohoštění	576,00	0,00	0,00	608,00	94,74	32,00
Výdaje:	8 932,29	0,00	0,00	27 182,00	32,86	18 249,71

UZ 000 0 98193 - Účel.dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu a zast.kra

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5364 Vratky veř.rozp.ústř.úr.transferů posk.	17 388,42	17 388,00	100,00	17 388,00	100,00	-0,42
Výdaje:	17 388,42	17 388,00	100,00	17 388,00	100,00	-0,42

UZ 000 1 13101 - Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze	60 000,00	0,00	0,00	75 000,00	80,00	15 000,00
Příjmy:	60 000,00	0,00	0,00	75 000,00	80,00	15 000,00
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. výjma	44 776,00	0,00	0,00	55 970,00	80,00	11 194,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	11 196,00	0,00	0,00	16 795,00	66,66	5 599,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní	4 028,00	0,00	0,00	6 045,00	66,63	2 017,00
Výdaje:	60 000,00	0,00	0,00	78 810,00	76,13	18 810,00

UZ 104 1 13013 - Operační program Zaměstnanost

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze	18 045,17	14 800,80	121,92	18 045,17	100,00	0,00
Příjmy:	18 045,17	14 800,80	121,92	18 045,17	100,00	0,00
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. výjma	13 602,08	13 602,08	100,00	13 602,08	100,00	0,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	3 277,71	3 277,71	100,00	3 277,71	100,00	0,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní	1 184,07	1 184,07	100,00	1 184,07	100,00	0,00
5424 Náhrady mezd v době nemoci	382,35	382,35	100,00	382,35	100,00	0,00
Výdaje:	18 446,21	18 446,21	100,00	18 446,21	100,00	0,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
--------------	------------	-----------------------	---	----------------------	---	--------

UZ 104 5 13013 - Operační program Zaměstnanost

		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze	84 367,83	69 199,20	121,92	84 367,83	100,00	0,00
	Příjmy:	84 367,83	69 199,20	121,92	84 367,83	100,00	0,00
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. výjma	61 318,92	63 594,92	96,42	63 594,92	96,42	2 276,00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	15 324,29	15 324,29	100,00	15 324,29	100,00	0,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní	5 535,93	5 535,93	100,00	5 535,93	100,00	0,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	1 787,65	1 787,65	100,00	1 787,65	100,00	0,00
	Výdaje:	83 966,79	86 242,79	97,36	86 242,79	97,36	2 276,00

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	3 978 965,12	3 875 530,00	102,67	4 200 805,00	94,72	221 839,88
CELKEM VÝDAJE:	3 524 483,67	4 704 680,00	74,91	5 029 955,00	70,07	1 505 471,33

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Investiční transfery

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
17986	MMR ČR	Podpora územ.plán.dokumentů obcí – pr.č.117D0510 – i	174 240,00	174 240,00	0,00	0,00
C e l k e m			174 240,00	174 240,00	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

Uz	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13013		Operační program Zaměstnanost	102 413,00	102 413,00	0,00	0,00
13101		Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
14004		Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požár.	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
98071		Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlame	27 182,00	8 932,29	0,00	18 249,71
C e l k e m			190 795,00	172 545,29	0,00	18 249,71

C E L K E M			365 035,00	346 785,29	0,00	18 249,71
--------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------	------------------

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně**Neinvestiční transfery**

Pol	UZ	Popis	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4112	00000	Neinv. Příj.transfery ze SR v rámci souhr. Dotačního vztahu	57 800,00	57 800,00	0,00	0,00
C e l k e m			57 800,00	57 800,00	0,00	0,00
C E L K E M			57 800,00	57 800,00	0,00	0,00

Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	136 104,00	8 712,00	144 816,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	6 559 165,10	0,00	6 559 165,10
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	1 522 688,80	83 653,23	1 606 342,03
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 056 297,60	114 281,00	1 170 578,60
Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji	870 315,00	0,00	870 315,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2 447 209,00	0,00	2 447 209,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	233 700,00	233 700,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	117 600,00	139 125,00	256 725,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	84 000,00	0,00	84 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-136 104,00	-8 712,00	-144 816,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-1 453 793,00	-118 764,00	-1 572 557,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-542 507,00	-97 983,29	-640 490,29
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 056 297,60	-114 281,00	-1 170 578,60

Plnění příjmů a výdajů

ROZPOČTOVÉ HOSPODAŘENÍ DLE TŘÍD:

Daňové příjmy byly ve skutečnosti vyšší o 2 538,84 Kč oproti schválenému rozpočtu, nedaňové příjmy byly ve skutečnosti vyšší o 19 861,28 Kč oproti schválenému rozpočtu, kapitálové příjmy byly o 200 000,- Kč nižší oproti schválenému rozpočtu a přijaté transfery byly vyšší o 281 035,- Kč oproti schválenému rozpočtu.

Běžné výdaje byly nižší o 1 553 021,33 Kč oproti schválenému rozpočtu a kapitálové výdaje byly o 372 825,- Kč vyšší oproti schválenému rozpočtu

DAŇOVÉ PŘÍJMY - VYBRANÉ POLOŽKY:

Sdílené daně byly ve skutečnosti vyšší o 29 735,16 Kč než se plánovalo ve schváleném rozpočtu.

Místní poplatky byly ve skutečnosti nižší o 26 400,- Kč oproti schválenému rozpočtu. Obec eviduje tyto krátkodobé pohledávky na účtu 315 ve výši 29.600,- Kč jedná se o poplatky za komunální odpad a poplatek ze psů. Obec dle § 38 odst. 7 zákona 128/2000 Sb., trvale sleduje včasné a řádné plnění závazků dlužníků a zabezpečuje, aby nedošlo k promlčení nebo zániku z nich vyplývajících práv. Většina pohledávek již byla uhrazena v průběhu počátku roku 2018.

Správní poplatky byly ve skutečnosti nižší o 500,- Kč oproti schválenému rozpočtu.

Daň z nemovitostí byla ve skutečnosti nižší o 4 915,04 Kč oproti schválenému rozpočtu.

PLNĚNÍ ROZPOČTOVÝCH PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ DLE PARAGRAFŮ:

Celkové příjmy byly překročeny o 103 435,12 Kč oproti schválenému rozpočtu a celkové výdaje byly nedočerpaný o 1 180 196,33 Kč oproti schválenému rozpočtu. V průběhu roku byly provedeny 3 rozpočtová opatření, které navýšily schválený rozpočet.

MĚSÍČNÍ STAV FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ :

Stav finančních prostředků ke konci roku 31.12.2017 činil 1 283 635,24 Kč.

Obec má zřízeny dva bankovní účty, a to u ČS, a.s. ve Fulneku, kde byl k 31.12.2017 peněžní zůstatek ve výši 1.281.940,42 Kč a ČNB v Ostravě, kde byl k 31.12.2017 peněžní zůstatek ve výši 1.694,82 Kč.

Vyúčtování fin. vztahů ke státnímu rozpočtu**PŘÍJMY A VÝDAJE DLE ÚČELOVÝCH ZNAKŮ:**

Účelový znak 0000 obsahuje veškeré příjmy a výdaje bez dotací - vše je hrazeno z prostředků obce.

Účelový znak 104/1/ 13013 a 104/5/13013 - dotace z operačního programu zaměstnanost - refundace mezd zaměstnanců VPP

Účelový znak 13101 - dotace na APZ pro obce - refundace mezd VPP na údržbu zeleně

Účelový znak 14004- dotace určená na zajištění akceschopnosti jednotky SDH

Účelový znak 17986 - dotace na pořízení Územního plánu obce

Účelový znak 98071 dotace určená na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR

Účelový znak 98193- vratka z finančního vypořádání za rok 2016 - dotace určená na volby do senátu a zastupitelstva kraje

Souhrnné vyúčtování finančních prostředků za rok 2017 dle účelových znaků celkem

Obec obdržela v roce 2017 dotace v celkové výši 422.835,00 Kč. přijetí dotací bylo řádně schváleno zastupitelstvem obce

Vyúčtování fin. vztahů k ost. rozp. veřejné úrovni

Obec obdržela neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši 57 800,- Kč v rámci souhrnného dotačního vztahu.

Hospodářská činnost

Obec neprovozuje hospodářskou činnost, není plátce DPH.

Tvorba a použití peněžních fondů

Obec nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Majetek a hospodaření příspěvkových organizací

Obec zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.

Komentář k závěrečnému účtu obce Vrchy za rok 2017

Obec neprovozuje hospodářskou činnost, není plátce DPH. Obec není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace, nemá zřízeny žádné peněžní fondy. Obec nepřijala v roce 2017 žádné návratné finanční výpomoci.

Dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., má obec zpracován Střednědobý výhled obce Vrchy na rok 2016-2019.

Obec od 01.01.2017 do 16.03.2017 hospodařila dle trvale platných pravidel rozpočtového provizoria, která byla schválena na 6. zasedání dne 07. prosince 2015 usnesením č. 12 /2015. Rozpočet obce na rok 2017 byl v souladu s § 13 zákona č. 250/2000 Sb. schválen zastupitelstvem obce na 12. zasedání dne 16.03.2017 a byl zapojen zůstatek finančních prostředků z roku 2017 (1.031.950,- Kč), a to ve výši :

Příjmy : 4.907.480,- Kč (3.875.530 + fin. § 8115 1.031.950,- = 4.907.480,- Kč)

Výdaje : 4.907.480,- Kč (4.704.680 + fin. § 8124 202.800,- = 4.907.480,- Kč)

V průběhu roku byla provedena tři rozpočtová opatření. Rozpočtové opatření č. 1/2017 schválilo zastupitelstvo obce na 14. zasedání dne 11.09.2017. Rozpočtové opatření se týkalo navýšení rozpočtu obce Vrchy v příjmové i výdajové části rozpočtu o poskytnutou investiční účelovou dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj ČR, Staroměstské náměstí 932/6, 110 15 Praha 1, na realizaci projektu „Územní plány Vrchy“ ID č.117D051000122 ve výši 174.240,- Kč, dále o neinvestiční účelovou dotaci na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR konaných ve dnech 20. a 21. října 2017 ve výši 26.640,- Kč a dotaci na APZ z Úřadu práce Nový Jičín ve výši 75.000,- Kč. Celková výše rozpočtového opatření činila 275.880,- Kč. Rozpočtové opatření č. 2/2017 bylo provedeno na základě opatření starostky č. 1/2017 ze dne 02.11.2017, které se týká navýšení rozpočtu obce Vrchy v příjmové i výdajové části rozpočtu o neinvestiční účelovou dotaci z všeobecné pokladní správy SR na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR konaných v měsíci říjnu 2017 ve výši 27182,- Kč (UZ 98071, pol. 4111), neinvestiční účelovou dotaci na výdaje jednotek SDH ve výši 1200,- Kč (UZ14004, pol. 4116) , přijaté pojistné náhrady ve výši 18840,- Kč, úroky ZBÚ ve výši 400,- Kč a příjem z věcného břemene ve výši 10000,- Kč . Ve výdajové části UZ 98071 s § 6114, UZ 14004 s § 5512. Rozpočtové opatření bylo provedeno do výkazu k 30.11.2017. V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů došlo k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích (změna objemu nebo přesuny mezi ukazateli).

Rozpočtové opatření č.3/2017 bylo provedeno na základě opatření starostky č. 2/2017 ze dne 15.12.2017, které se týká navýšení rozpočtu obce Vrchy v příjmové i výdajové části rozpočtu o neinvestiční účelovou dotaci od ÚP Nový Jičín na APZ ve výši 18.413,- Kč UZ 13013 pol. 4116. Ve výdajové části UZ 13013 s § 3639. Rozpočtové bylo provedeno do výkazu k 31.12.2017. V souladu s ustanovením § 16 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů došlo k rozpočtovému opatření v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích (změna objemu nebo přesuny mezi ukazateli), aniž se změní celkový objem rozpočtu.

Celková výše uzavřených rozpočtových změn za období 01.2017-12.2017 činila 325.275,- Kč.

Upravený rozpočet obce na rok 2017 k 15.12.2017:

Rozpočet schválený :

Příjmy : 4.907.480,- Kč (3.875.530 + §8115 1.031.950,- = 4.907.480,-Kč)

Výdaje : 4.907.480,- Kč (4.704.680 + §8124 202.800,- = 4.907.480,-Kč)

Rozpočet upravený :

Příjmy : 5.232.755,- Kč (5.214.342,- + 18413,-= 5.232.755,- Kč

Výdaje : 5.232.755,- Kč (5.214.342,- +18.413,-= 5.232.755,- Kč

Výkaz Fin 2-12 M sestavený k 31.12.2017 byl odeslán do CSÚIS s návrhem rozpočtového opatření k datu 15.12.2017, přenesená data však byla zapsána bez provedené rozpočtové změny. Dle sdělení pracovníků společnosti ALIS, nebyl výkaz zapsán z důvodu, že rozpočtová změna nebyla uzavřena. Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou zveřejněny v příloze č.1 – Výkaz FIN 2-12.

Údaje o aktivech a pasivech jsou zveřejněny v příloze č.2 Rozvaha, v příloze č. 3 je zveřejněna Příloha obce Vrchy, údaje o nákladech a výnosech jsou zveřejněny v příloze č.4 Výkaz zisku a ztráty.

Obec Vrchy poskytla dary v celkové výši 65.600,- Kč spolkům a fyzickým osobám- Knihovna Vrchy, SDH Vrchy, Mysliveckému sdružení Vrchy, Strom života Nový Jičín, ZŠ Březová, Z.V., T.D.,J.B. farnost Vrchy.

Inventarizační zpráva- příloha č. 5

Inventarizace majetku byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., a na základě směrnice o inventarizaci č. 4/2011. Hlavní inventarizační komise vypracovala dne 29.1.2018 Inventarizační zprávu, ve které shrnula všechny podstatné skutečnosti z provedené inventarizace a konstatovala, že inventarizační činnosti proběhly podle vydaného plánu ve stanoveném rozsahu a termínech.

Obec eviduje k 31.12.2017 na účtu 462 dlouhodobé návratné finanční pohledávky ve výši 28.000,- Kč. K 31.12.2017 je na účtu 346 evidována pohledávka ve výši 15.000,- Kč, jedná se o pohledávku Úřadu práce za refundaci mzdy za prosinec 2017. Tato již byla uhrazena v lednu 2018.

K 31.12.2017 jsou evidovány krátkodobé pohledávky na účtu 315 ve výši 29.600,- Kč a na účtu 311 ve výši 9.721,- Kč. Celková výše těchto pohledávek k 31.12.2017 činí 39.321,- Kč, (jedná se o místní poplatky a ostatní pohledávky, které byly zastupitelstvu obce předloženy ve zprávě o provedené inventarizaci k 31.12.2017).

Obec dle § 38 odst. 7 zákona 128/2000 Sb., trvale sleduje včasné a řádné plnění závazků dlužníků a zabezpečuje, aby nedošlo k promlčení nebo zániku z nich vyplývajících práv. Většina pohledávek již byla uhrazena v průběhu počátku roku 2018. Podíl pohledávek na rozpočtu činí 2,07 %. Závazky obce k 31.12.2017 na účtu 321 – dodavatelé jsou evidovány v celkové výši ve výši 28.434,- Kč. Jedná se o neuhrazené faktury ve lhůtě splatnosti za poskytnuté služby, obecní úřad tyto obdržel v roce 2018, ale týkají se účetního roku 2017. K 31.12.2017 je evidován na účtu 331- (zaměstnanci) zůstatek ve výši 69.202,- Kč. Na účtu 374 krátkodobé přijaté zálohy na transfery je evidována částka 192.489,71 Kč, která se skládá z nevyčerpaných finančních prostředků poskytnutých na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR ve výši 18.249,71 Kč a poskytnutou investiční účelovou dotací z Ministerstva pro místní rozvoj ČR na Územní plán obce Vrchy ve výši 174.240,- Kč. Finanční prostředky ve výši 18.249,71 Kč budou v rámci finančního vypořádání vráceny v roce 2018 na účet Krajského úřadu.

Obec vykazuje na účtu Na účtu 041 (nedokončený DNM jedná se o Územní plán obce Vrchy) zůstatek ve výši 233700,- Kč. Na účtu 042 (nedokončený DHM) je vykázán k 31.12.2017 zůstatek ve výši 256.725,- Kč, jedná se o projekty na úpravu vody v obci Vrchy (org. 0013) a „Revit. Vodního zdroje HV-1“ (org. 0021). Na účtu 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek 31.12.2017 je vykázán majetek v celkové hodnotě 84.000,- Kč. Jedná se o majetkovou účast ve společnosti ASOMPO, a.s. Životice u Nového Jičína (8 ks akcií o jmenovité hodnotě 1 akcie za 10.000,- Kč, 4 ks akcií o jm. hodnotě jedna akcie za 1.000,- Kč). Tyto akcie byly na základě předávacího protokolu předány jednatelem společnosti ASOMPO, a .s. k zaknihování do

elektronické podoby, doposud zaknihovány nebyly.

Obec uzavřela smlouvu o kontokorentním úvěru kontokorentním úvěru č. úvěru č. 1764234389/17 u České spořitelny, a.s. Olbrachtova 1929/62, 1400 Praha 4, IČ: 45244782, ve výši 300.000,-Kč na překlenutí časového nesouladu mezi tvorbou a potřebou finančních zdrojů provozního charakteru v části běžného rozpočtu schváleného na rok 2017/2018, schváleného zastupitelstvem obce na 15. zasedání dne 07.12.2017, usnesením č. 5. Tento kontokorentní účet nebyl obcí čerpán.

Obec Vrchy eviduje k 31.12. 2017. Na účtu 451 dlouhodobé závazky ve výši 817.011,- Kč. Podíl těchto závazků na rozpočtu obce činí 8,58 %. Jedná se o dvě dlouhodobé úvěrové smlouvy, a to:

Smlouva . Č.0378265449 se splatností do 20.12. 2023, v počáteční výši 3.000.000, tento úvěr je splácen od 20.01.2014 splátkou ve výši 8.400,- Kč měsíčně. K 31.12.2017 je evidován konečný zůstatek ve výši - 491.865,- Kč.

Smlouva č.0349071469 se splatností do 20.03.2021 v počáteční výši 3.442.146,- Kč, k 31.12.2016 je evidován konečný zůstatek ve výši - 325.146,00 Kč.

Obec neobdržela žádné dotace z Národního fondu ani další prostředky ze zahraničí, neužívá majetek státu, neuzavřela smlouvu o převzetí ručitého závazku, nemá zástavu na majetek obce.

Výše uvedené údaje jsou vykazované ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků Fin 2-12 M sestavenému k 31.12.2017.(příloha č.1)

Dne 03.05.2018 bylo provedeno na základě žádosti obce Vrchy ze dne 12.06.2017 a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů pracovníky odboru kontroly krajského úřadu Moravskoslezského kraje, přezkoumání hospodaření obce Vrchy za rok 2017. Obec obdržela zprávu o výsledku tohoto přezkoumání dne 30.05.2018. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je přílohou č. 6

Závěr :

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 byly zjištěny:

A.1 nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. C) zákon č. 420/2004 Sb.

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

A.1.1

Ověřením výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že obec neprovedla rozpočtové opatření před provedením výdaje, čímž došlo k překročení schváleného rozpočtu, a to u OdPa 2212 - Silnice (schválený rozpočet po změnách Kč 135.000,- , výsledek od počátku roku Kč 259.378,50).

Zjištěný stav není v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb.

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. Za rok 2017

•byly dle § 10 odst. 3 písm. C) zjištěny nedostatky:

C4 - Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

- Vedoucí orgánu veřejné správy nezavedl nebo neudržoval vnitřní kontrolní systém, který vytváří podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy, je způsobilý včas zjišťovat, vyhodnocovat a minimalizovat provozní, finanční, právní a jiná rizika.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

Na základě zjištění uvedených v části A této zprávy lze konstatovat riziko posouzení postupu

obce při uskutečňování rozpočtových výdajů jako přestupek podle § 22a odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb. A s tím spojeného uložení pokuty za spáchání tohoto přestupku.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 26.06.2018 nebo ústně na zasedání zastupitelstva dne 27.06.2018 .

Závěrečný účet bude schvalován na zasedání zastupitelstva obce dne 27.06.2018.

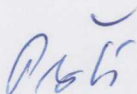
Závěrečný účet obce Vrchy za rok 2017 schválen na 18. zasedání zastupitelstva obce dne 27.06.2018 usnesením č. 5 .

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

**Statutární zástupce**

Podpis:

**Razítko organizace**

Obec Vrchy
okr. Nový Jičín
742 45 Fulnek

Evidenční číslo: 25/2018

Vyvěšeno na elektronické úřední desce dne 29.06.2018

Sňato dne:

Oznámení o zveřejnění schváleného závěrečného účtu na úřední desce dne 29.06.2018

za správnost: Iveta Czernínová



OBECNÍ ÚŘAD
VRCHY 65
742 45 FULNEK