

Návrh závěrečného účtu obce Třemešné za rok 2017

Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření obce za rok 2017

/zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů/

Údaje o obci:

Adresa: **Obec Třemešné, Třemešné – Bezděkov čp. 16, 348 06 Přimda**

IČ: 00260274; DIČ: CZ00260274

Telefonické spojení: **720 981 999**

ID schránka: **ggrbkhf**

E-mailová adresa: **urad@obectremesne.cz; starosta@obectremesne.cz; lesy@obectremesne.cz**

www stránky obce: www.obectremesne.cz

Bankovní spojení: **Komerční banka Tachov; č. účtu: 5428401/0100**

Poštovní spořitelna ČSOB č. účtu: 103350695/0300

Česká národní banka; č. účtu: 94-3414401/0710 - zřízen v souvislosti s nabytím účinnosti zákona č. 501/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočt. pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla). Byla obcím a krajům stanovena povinnost zřídit nejpozději do 31. 3. 2013 v České národní bance bankovní účet podřízený státní pokladně, určený pro potřeby poskytování dotací a návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu).

Počet obyvatel k 1. 1. 2017: **375**

Počet obyvatel k 31. 12. 2017: **375**

Počet členů zastupitelstva v roce 2017: **7 členů**

V roce 2017 pracovalo zastupitelstvo obce v tomto složení: Ladislav Kletečka (starosta), Karel Gebauer (místostarosta), František Borský, Kristián Ebenhöh, Radovan Končický, Eva Myslivcová a Luboš Slavík.

A. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu u účetní (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů). Zde jsou uvedeny pouze údaje o stavu příjmů, výdajů a financování celkem.

	Schválený rozpočet	čerpání k 31.12.2017
Příjmy celkem	8 542 839,- Kč	13 635 639,03 Kč
Výdaje celkem	8 542 839,- Kč	15 461 578,38 Kč
Saldo příjmů a výdajů	0,- Kč	- 1 825 939,35 Kč

Čerpání rozpočtu ke schválenému a upravenému rozpočtu obce za rok 2017:

údaje jsou uváděny v Kč	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnění čerpání rozpočtu k 31.12.2017
daňové příjmy	5 505 000,00	7 612 527,00	7 612 244,61
nedaňové příjmy	2 969 839,00	3 625 086,00	3 624 904,92
kapitálové příjmy	0,00	35 575,50	35 575,50
přijaté dotace	68 000,00	1 362 914,00	1 362 914,00
Převody mezi vlastními účty	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
PŘÍJMY CELKEM	8 542 839,00	13 636 102,50	13 635 639,03
běžné výdaje	8 102 839,00	8 792 348,00	8 782 602,38
kapitálové výdaje	440 000,00	6 680 327,00	6 678 976,00
Převody mezi vlastními účty	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
VÝDAJE CELKEM	8 542 839,00	15 472 675,00	15 461 578,38
změna stavu krátkodobých prostřed. na účtech saldo příjmů a výdajů	0,00	- 1 836 572,50	- 1 825 939,35
FINANCOVÁNÍ	0,00	1 836 572,50	1 825 939,35

B. Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům kraje a dotace poskytnuté

Dotace do rozpočtu obce za rok 2017 činily celkem Kč 1 362 914,00Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány. Dotace, které byly obci Třemešné poskytnuty v průběhu roku byly z rozpočtu Krajského úřadu Plzeňského kraje, Úřadu práce, MAS Český les a Agentury ochrany přírody a krajiny ČR.

Z rozpočtu krajského úřadu Plzeňského kraje to byly dotace na výkon státní správy, přístavbu hasičské zbrojnice a přístavbu sociálního zařízení kabin na hřišti. Prostřednictvím KÚPK byly obci poskytnuty dotace na volby prezidenta republiky, hospodaření v lesích a činnost jednotky SDH.

Z rozpočtu Úřad práce byla poskytnuta dotace na vytvoření pracovní příležitosti v rámci veřejně prospěšných prací.

Z rozpočtu Agentury ochrany přírody a krajiny ČR byla poskytnuta dotace na akci „výsadba Třemešné“.

Z rozpočtu MAS Český les byla poskytnuta dotace z grantu „Bavíme sami sebe“.

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v následující tabulce.

položka	schválený rozpočet	upravený rozpočet	čerpání	slovní popis
4111	0,00	18 307,00	18 307,00	Volby prezidenta republiky ČR
4112	68 000,00	72 500,00	72 500,00	výkon státní správy
4116	0,00	244 800,00	244 800,00	Výsadba Třemešné
4116	0,00	130 497,00	130 497,00	Veřejně prospěšné práce
4116	0,00	80 610,00	80 610,00	Hospodaření v lesích
4116	0,00	11 200,00	11 200,00	Činnost jednotky SDH
4129	0,00	5 000,00	5 000,00	Grant „Bavíme sami sebe“
4222	0,00	300 000,00	300 000,00	Přístavba sociálního zařízení kabin
4222	0,00	500 000,00	500 000,00	Přístavba hasičské zbrojnice
	68 000,00	1 362 914,00	1 362 914,00	Celkem

Rozpočtové hospodaření

Rozpočet obce Třemešné schválilo zastupitelstvo na veřejném zasedání dne 14.12.2016 jako vyrovnaný v částce na straně příjmů **8 542 839,00 Kč**, výdajů **8 542 839,00 Kč**. Závazným ukazatelem rozpočtu obce Třemešné na rok 2017 je členění dle jednotlivých paragrafů a změny mohou být provedeny pouze rozpočtovým opatřením schváleným zastupitelstvem obce a starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce. Členění dle jednotlivých položek je pouze orientační a informativní.

Během roku zastupitelstvo obce schválilo pět rozpočtových opatření a schválením rozpočtového opatření č. 6 byl pověřen starosta obce.

Seznam rozpočtových opatření :

Rozpočtové opatření č. 1/2017 schváleno 3. 5.2017 usnesením č. 19/2017
Rozpočtové opatření č. 2/2017 schváleno 28. 6.2017 usnesením č. 20/2017
Rozpočtové opatření č. 3/2017 schváleno 11. 9.2017 usnesením č. 21/2017
Rozpočtové opatření č. 4/2017 schváleno 15.11.2017 usnesením č. 22/2017
Rozpočtové opatření č. 5/2017 schváleno 18.12.2017 usnesením č. 23/2017
Rozpočtové opatření č. 6/2017 schváleno starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce Třemešné ze dne 18.12.2017.

O provedených rozpočtových opatřeních je vedena evidence v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

D. Majetek obce - inventarizace

Inventarizace majetku byla provedena ke dni 31. 12. 2017 na základě směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků obce Třemešné ze dne 21.12.2011 a plánu inventur na rok 2017. Podrobnosti hospodaření s majetkem obce jsou v zápise o výsledku inventarizace, který je k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu.

Stav majetku, pohledávek a závazků obce k 31. 12. 2017 – rekapitulace v Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek	409 948,50
Pozemky	13 353 692,43
Stavby a budovy	61 557 690,16
Samostatné movité věci	5 312 652,24
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 161 735,59
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 245 010,01
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	22 000,00
Zůstatek na účtech	21 683 417,59
Zůstatek v pokladně	21 876,00
Zásoby	19 109,00
Pohledávky	1 079 199,76
Závazky obce	2 242 569,84

Čerpáno ze sestavy Rozvaha – bilance za období 12/2017.

E. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí pracovními odboru kontroly Krajského úřadu Plzeňského kraje p. Vendulou Kotvanovou a ing. Pavlínou Melčovou Bočanovou dne 17.4.2018 s tímto výsledkem: **Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Závěr zprávy o přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné:

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky, které byly v průběhu roku 2017 odstraněny.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné za rok 2017

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst.3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné za rok 2017

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třemešné za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	7,45 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,82 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Celá zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je součástí závěrečného účtu.

Návrh usnesení:

- 1. Zastupitelstvo obce Třemešné schvaluje závěrečný účet obce Třemešné za rok 2017 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 bez výhrad.**
- 2. Inventarizaci majetku obce za rok 2017 na základě provedené inventury k 31.12.2017 společně s návrhem na vyřazení nefunkčního, nevyužitelného, rozbitého a neopravitelného majetku.**
- 3. Zároveň schvaluje účetní závěrku obce za období od 1.1. do 31.12. 2017.**

Vypracovala: Miluše Turková

Starosta obce: Ladislav Kletečka

Vyvěšeno na úřední desce v papírové podobě: 30.5.2018

Sňato z úřední desky v papírové podobě: 13.6.2018

Vyvěšeno na úřední desce v elektronické podobě: 30.5.2018

Sňato z úřední desky v elektronické podobě: 13.6.2018

Schváleno v zastupitelstvu obce dne:

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě do 15.6.2016 nebo ústně na zasedání zastupitelstva.

Seznam příloh k závěrečnému účtu obce Třemešné za rok 2017

- Příloha č. 1 příloha k závěrečnému účtu obce Třemešné za rok 2017 / příjmy, výdaje/
- Příloha č. 2 výkaz pro plnění rozpočtu územních samosprávných celků FIN 2-12
- Příloha č. 3 rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávných celků
- Příloha č. 4 výkaz zisku a ztrát
- Příloha č. 5 příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků
- Příloha č. 6 návrh rozpočtových opatření č. 1/2017
- Příloha č. 7 návrh rozpočtových opatření č. 2/2017
- Příloha č. 8 návrh rozpočtových opatření č. 3/2017
- Příloha č. 9 návrh rozpočtových opatření č. 4/2017
- Příloha č. 10 návrh rozpočtových opatření č. 5/2017
- Příloha č. 11 návrh rozpočtových opatření č. 6/2017
- Příloha č. 12 úplná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017
- Příloha č. 13 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Třemešné za rok 2017

Všechny uvedené přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu.

Příloha č. 1

Příloha k závěrečnému účtu obce Třemešné za rok 2017 / příjmy, výdaje – čerpáno ze sestavy FIN 2 – 12 M sestavené k 31.12.2017/

Příjmy v Kč	skutečnost roku 2016	schválený rozpočet 2017	rozpočet 2017 po změnách	skutečnost roku 2017
daňové příjmy	7 523 256,94	5 505 000,00	7 612 527,00	7 612 244,61
nedaňové příjmy	3 477 320,17	2 969 839,00	3 625 086,00	3 624 904,92
kapitálové příjmy	45 700,00	0,00	35 575,50	35 575,50
přijaté dotace	1 502 238,00	68 000,00	1 362 914,00	1 362 914,00
převody mezi vlastními účty	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
příjmy celkem	12 548 515,11	8 542 839,00	13 636 102,50	13 635 639,03
výdaje v Kč				
lesní hospodářství	1 215 927,20	1 460 000,00	3 886 148,00	3 889 274,59
vodní hospodářství	223 058,40	295 000,00	756 017,75	760 178,24
cestovní ruch	0,00	30 000,00	0,00	0,00
oprava a údržba silnic	514 277,65	170 000,00	45 300,00	44 023,71
dopravní obslužnost	14 960,00	16 000,00	15 080,00	15 080,00
kultura	119 046,89	176 000,00	125 346,00	125 077,50
tělovýchova	30 769,00	80 000,00	1 411 600,00	1 411 113,00
bytové hospodářství	1 117,00	3 000,00	2 000,00	2 000,00
veřejné osvětlení	142 052,42	300 000,00	219 900,00	219 794,12
sběr a odvoz odpadu	419 796,30	520 000,00	752 400,00	751 295,76
péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň, hřbitov	1 465 036,81	761 000,00	1 134 952,00	1 134 089,46
sociální péče	3 307,50	10 000,00	4 000,00	3 900,00
požární ochrana	180 652,00	25 000,00	1 823 700,00	1 822 833,00
zastupitelstvo obce	737 137,00	811 000,00	764 700,00	764 510,00
činnost místní správy, rybářství, volby, zúčtování voleb	2 087 481,62	2 654 000,00	2 624 928,00	2 618 193,43
poplatky banky	8 147,20	10 000,00	8 700,00	8 676,20
pojištění majetku obce	39 801,00	40 000,00	42 000,00	41 908,00
platba daně z příjmů za obec	958 728,35	1 180 000,00	852 000,00	845 728,12
finanční vypořádání minulých let / volby/	0,00	1 839,00	3 903,25	3 903,25
převody mezi vlastními účty	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
výdaje celkem	8 161 296,34	8 542 839,00	15 472 675,00	15 461 578,38
Zůstatek na účtech k 31.12. /KB, ČSOB, ČNB/ a pokladně	23 533 022,94			21 705 293,59