

Návrh na závěrečný účet obce Rochlov za rok 2017



Obec Rochlov, IČO 00572861, podle § 17, odst.6, zák.č. 250/2000 sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ve znění pozdějších změn a doplňků zveřejňuje závěrečný účet obce za rok 2017:

I.

Všeobecné údaje:

Obec Rochlov je dle zákona č.128/2000Sb. v platném znění územně samosprávným celkem s právní subjektivitou a vlastním majetkem. Tento subjekt je zároveň samostatnou účetní jednotkou, která v souladu se zákonnými postupy pro ÚSC vede podvojně účetnictví, v povinném členění podle platné rozpočtové skladby.

Počet obyvatel k 31.12 2017: 295

II.

Finanční a ekonomické ukazatele:

Rekapitulace výsledku hospodaření za rok 2017:

Rozpočtové hospodaření dle tříd – PŘÍJMY 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 172 095,76	3 803 000,00	4 179 158,00	109,71	99,83
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	886 815,95	1 036 200,00	916 000,00	85,58	96,81
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	-	-	-	-	-
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 183 907,00	57 804,00	1 183 907,00	2 048,14	282,62
CELKEM PŘÍJMY	6 242 818,71	4 897 004,00	5 514 065,00	1237,48	113,22

Daňové příjmy - vybrané položky 2017:

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	3 736 842,75	3 400 000,00	3 735 900,00	109,91	100,03
Místní poplatky	187 840,00	182 000,00	189 858,00	103,21	98,94
Správní poplatky	1 850,00	2 000,00	2 000,00	92,50	92,50
Daň z nemovitosti	223 904,31	208 000,00	224 000,00	107,65	99,96
Ostatní daňové příjmy	21 658,70	11 000,00	27 400,00	196,90	

Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017:

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 197 803,67	5 654 270,00	6 509 862,00	109,61	95,21
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	428 591,66	193 000,00	533 750,00	222,07	80,30
CELKEM VÝDAJE	6 626 395,33	5 847 270,00	7 043 612,00	113,32	94,08

Plnění rozpočtu příjmů a výdajů v podrobném členění dle rozpočtové skladby (příloha č.1) je ve výkaze FIN 1-12/2017, který je k dispozici k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Rochlov.

Obec Rochlov v roce 2017 hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem.

Návrh rozpočtu byl v souladu s § 11 zákona č.250/2000 Sb. řádně zveřejněn od 7. 12. 2016 do 29.12. 2016 a schválen v zastupitelstvu obce dne 28. 12. 2016 ve výši příjmů 4 897 004,- Kč a výdajů 5 847 270,- Kč.

Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními a schvalovány v ZO .

Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31.12.2017:

Číslo účtu	Stav k 31.12.2017
32721371/0100 –Komerční banka a.s.	1.278.649,06 Kč
94-2215371/0710 –ČNB - dotace	341.825,88 Kč
Celkem stav na bankovních účtech k 31.12.2017	1.620.474,94 Kč

Obec má pro své hospodaření zabezpečený přechod pro hospodaření v roce 2018 a stav na účtech k 1.1. 2018 umožňuje zpracování rozpočtu.

Stav finančních prostředků v pokladně k 31.12.2017:

22. 940,-Kč

Stav finančních prostředků na úvěrovém účtu fondů k 31.12.2017:

Číslo účtu	Stav k 31.12.2017
35-1222621587/0100 –KB- kompostárna	- 368 566,00 Kč
35-1409791527/0100-KB-č.p.39	-2. 899 231,00 Kč
Celkem stav úvěrového účtu k 31.12.2017	-3. 267 797,00 Kč

Pohyby na úvěrovém účtu během roku 2017:

Obec čerpala 1.12.2015 dlouhodobý úvěr na dofinancování investiční akce „Kompostování v obci Rochlov“. V roce 2017 bylo splaceno 192 000,-Kč. Splatnost úvěru je stanovena měsíčními splátkami do 20.12.2021.

Obec čerpala 11.11.2016 úvěr 1. 800 000,- Kč , v roce 2017 dočerpáno 1. 099 231,- Kč na dofinancování nákupu a opravy budovy č. p. 39. Splatnost úvěru je stanovena měsíčními splátkami do 20.7.2027.

Dotace –Přijaté dotace a příspěvky v roce 2017:

Dotace do rozpočtu obce za rok 2017 činily celkem 418 907,- Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Dotace	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Čerpání	Nevyčerpáno a vráceno v násl. roce
<i>Dotace na výkon státní správy</i>	4112	57 804,-	57 800,-	57 800,-	
<i>Dotace obnova porostů les</i>	4116		88 800,-	88 800,-	
<i>Dotace volby do PS Parl.</i>	4111		18 307,-	16 986,67	1 320,33
<i>Neinvestiční příj. transfery od krajů-dotace</i>	4122		254 000,-	254 000,-	
<i>Přijaté dotace za rok 2017 celkem</i>		57 804,-	418 907,-	417 586,67	1 320,33

Poskytnuté prostředky obce ostatním územním rozpočtům a DSO:

Název	Komu	Částka v Kč	Položka
Neinvestiční transfery obcím-přestupky	VPS Nýřany	0,- Kč	5321
Dopravní obslužnost	Krajský úřad PK	10 720,- Kč	5323
CELKEM		10 720,- Kč	

III.

Hospodaření s majetkem:

Inventarizace:

Při provádění inventarizace za rok 2017 bylo postupováno dle Plánu inventur pro rok 2017. Byly ověřeny inventurní soupisy s účetními zůstatky a skutečností k 31.12.2017. Inventarizační komise neshledala žádné inventurní rozdíly.

Pohyby dlouhodobého majetku (v Kč):

Účet	Druh majetku	Stav k 01.01.2017	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
018	DDNM	57729,70	0,00	0,00	57.729,70
019	Dlouh.nehm.majetek	296.000,00	0,00	0,00	296.000,00
021	Budovy, stavby	11.958.893,22	666.892,50	0,00	12.625.785,72
022	Samost. movité věci	7.082.992,00	221662,0	0,00	7.304.654,00
028	DDHM	1.174.401,55	82956,76	57159,00	1.200.199,31
031	Pozemky	5.469.563,73	0,00	0,00	5.469.563,73
032	Kulturní předměty	45224,00	0,00	0,00	45224,00
041	Nedokončený DNM	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený DHM	1.114.322,84	284.512,66	791.778,50	607.057,00

Komentář k pohybům dlouhodobého majetku :

- **účet 018** Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- **účet 019** Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
- **účet 021** Budovy, stavby – byla zařazena rekonstrukce stodoly na návsi v hodnotě 56 8342,84 Kč, dále bylo zařazeno veřejné osvětlení u rybníka v hodnotě 98 549,66 Kč.
- **účet 022** Samostatné movité věci – zařazena kuchyň v MŠ v částce 83 053,-Kč, konvektomat v MŠ v hodnotě 96 776,-Kč a kuchyň pod OÚ v hodnotě 41 833,-Kč
- **účet 028** Drobný dlouhodobý hmotný majetek – byly zakoupeny nové stoly a židle, ohřívač vody pod OÚ, fotopast, nůžky na plot, notebook, regál do skladu-nově zařazený maj. v celkové hodnotě 82 956,76 Kč, vyřazen nefunkční majetek /ohřívač, notebook, nůžky na plot, chladicí zařízení, sekačka/ v celkové ceně -57 159,-Kč
- **účet 031** Pozemky
- **účet 032** Kulturní předměty
- **účet 041** Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek
- **účet 042** Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – v roce 2014 započata úprava parku u Malých -schody-14 800,-Kč nedokončeny, z roku 2013 stále nedokončeno-přípravné práce na protipovodňový poldr –v hodnotě 94 699,-Kč, Projekt na DČOV do MŠ v hodnotě 11 483,-Kč z roku 2015, V roce 2017 zařazena rekonstrukce stodoly v hodnotě 56 8342,84 Kč., zařazena IV. Etapa rozšíření V.O.(u rybníka) v hodnotě 98 549,66Kč, dále se pokračuje na vypracování projektu na rekonstrukci požární zbrojnice v hodnotě 154 348,-Kč a zaplacený faktury dle smlouvy na projekt vodovodu- 236 000,-Kč a záloha 217 800,-Kč na účtu 052. Žádost o dotaci na rekonstrukci křížků v hodnotě 12 100,-Kč z roku 2015. Zaplacený faktury za projekční práce na budově čp 39 v hodnotě 83 627,-Kč.

Příspěvková organizace:

Obec je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace – Mateřská škola Rochlov – IČO: 70994421

Z rozpočtu obce byla MŠ v roce 2017 poskytnuta formou příspěvků na provoz částka 239 000,- Kč. Dále poskytnuto z rozpočtu obce na opravu budovy (komíny, rozvod vody) 120 047,-Kč. Mateřská škola hospodařila v roce 2017 s kladným hospodářským výsledkem 533,84 Kč, který bude na základě schválení zastupitelstvem obce Rochlov převeden do rezervního fondu. Za rok 2017 bude Obecním úřadem Rochlov provedena jedna veřejnosprávní kontrola hospodaření MŠ Rochlov, kterou provede auditorská firma. Roční účetní závěrky příspěvkové organizace, včetně všech předepsaných výkazů, jsou uloženy na Obecním úřadě Rochlov.

IV.

Kontrola hospodaření:

IV.1. V průběhu roku byly provedeny řídicí kontroly v souladu se zák. č.320/2001 sb. a vyhl. č.416/2004 sb.

Přehled provedených kontrol:

pořad. číslo	datum kontroly	předmět kontroly	č. zápisu, typ kontroly
1.	15.8.-11.9.2017	Hospodaření MŠ Rochlov	Jan Šnejdar,DiS
2.	9.1. 2017 17.7.2017 6. 11. 2017 18.12.2017	Kontrola účetní závěrky, Kontrola výdajů –došlých fa Kontrola plnění rozpočtu	FV,KV
3.	9.1.2017 17.7.2017 6.11.2017	Dílčí kontroly zůstatků v pokladně obce	KV,FV
4.	1-12 2017	Kontrola plnění usnesení	KV

Legenda: FV – kontrola provedená finančním výborem

KV – kontrola provedená kontrolním výborem

IV.2. Obec požádala v souladu s § 42 zákona o obcích o přezkoumání svého hospodaření Krajský úřad Plzeňského kraje. Toto přezkoumání proběhlo následovně:

Vlastní audit přezkoumání hospodaření proběhl dne **26.1.2018**.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 3 písm.a/ zákona č.420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rochlov je přílohou č.5.

Přílohy :

- č.1. *Plnění rozpočtu příjmů a výdajů – FIN 1-12/2017- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov*
- č.2. *Rozvaha ÚSC za rok 2017- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov*
- č.3. *Výkaz zisků a ztrát ÚSC za rok 2017- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov*
- č.4. *Příloha účetní uzávěrky ÚSC za rok 2017- k nahlédnutí na Obecním úřadě Rochlov*
- č.5. *Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017*

Návrh závěrečného účtu obce, výsledek hospodaření a auditu za rok 2017 bude projednán na veřejném zasedání zastupitelstva obce Rochlov.

Vyvěšeno na úřední desce dne: 14. 5. 2018

Sejmuto z úřední desky dne:

Vyvěšeno na el. úřední desce dne: 14. 5. 2018

Sejmuto z el. úřední desky dne: . 5. 2018