

Schválený Závěrečný účet obce Heřmanova Huť za rok 2017

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

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 v tis. Kč

| Druh příjmu | Rozpočet schválený | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|
| Třída 1 – Daňové příjmy | 20.526,- | 21 077,35 | 22.589,66 |
| Třída 2 – Nedaňované příjmy | 5.675,- | 6 607,- | 7 372,68 |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy | 150,- | 310,- | 326,69 |
| Třída 4 – Přijaté dotace | 9.905,- | 10 632,43 | 11 213,10 |
| Příjmy celkem | 36 256,- | 38 626,78 | 41 502,13 |
| Třída 5 – Běžné výdaje | 21 241,- | 22 799,25 | 17 525,28 |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje | 15 015,- | 30 439,- | 27 491,75 |
| Výdaje celkem | 36 256,- | 53 238,25 | 45 017,03 |
| Saldo:Příjmy-výdaje | 0 | -14 611,47 | - 3 514,90 |
| <hr/> | | | |
| Třída 8 – financování | | | |
| Financování | pol. 8115 2 000,- | 1 611,46 | - 9 357,65 |
| Přijatý úvěr | pol. 8123 | 15 000,- | 14 870,54 |
| Splátky úvěrů | pol. 8124 - 2 000,- | - 2 000,- | - 1 998,- |
| Financování celkem | | 14 611,46 | 3 514,89 |

Rozpočet obce pro rok 2017 byl schválen jako vyrovnaný na zasedání obce dne 14.12.2016. Běžné výdaje byly upravovány oproti schválenému rozpočtu na zasedáních a rady obce dne 15.3.2017, 14.6.2017, 13.9.2017, 23.10.2017 a 13.12.2017. Celkem bylo provedeno 5 úprav rozpočtu.

Údaje o plnění rozpočtu, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě u účetní obce (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Daňové příjmy

Daňové příjmy byly v porovnání se schváleným rozpočtem významněji překročeny u daně z příjmů fyzických osob, ze závislé činnosti, daně z příjmů právnických osob a DPH. Bylo vybráno více o 2.063.664,-Kč více oproti schválenému rozpočtu.

Nedaňované příjmy

Nedaňované příjmy byly naplněny podle předpokladů schváleného rozpočtu. Více bylo vybráno z hřbitovních poplatků, prodeje vody a pronájmu nebytových prostor.

Stav majetkových účtů obce k 31.12.2017 (přírůstky a úbytky)

Účet 018 Na účtu drobného dlouhodobého majetku nedošlo k žádné změně.
KS tohoto účtu je 98.494 Kč.

Účet 019 Na účtu ostatního dlouhodobého nehmotného majetku nedošlo k žádné změně.
Konečný stav je 179.233,-Kč.

Účet 021 **Zařazení majetku ve výši 29.148.083,- Kč tvoří:**

- kanalizace HS+DS 28.825.853,-Kč
- pond minirampa 238.370,-Kč
- kanalizační přípojka fara+OÚ 83.860,-Kč

Výdaje v celkové výši 2.051.259,-Kč tvoří:

- vodovod-prodej Vak 1.946.519,-Kč
- garáž na p.č.209-6 prodej 56.517,-Kč
- chatka v MŠ odpis 48.223,-Kč

účet 022 Na účtu 022-dopravní prostředky a samostatné movité věci byl zapsán sekací stroj Piraña ve výši 362.819,-Kč a ukazatele rychlosti za 221.261,-Kč. Byl odepsán traktůrek Toro ve výši 90.412,-Kč. Konečný stav tohoto účtu je 10.429.876,-Kč.

Účet 028 Inventurní komise provedla na tomto účtu (3-40 tis.Kč) inventury v hasičské zbrojnici, spolkovém domě, knihovně, budově obecního úřadu, dále byl překontrolován majetek ZŠ, mobilář obce a pracovní čety.
Zařazení majetku na tomto účtu ve výši 310.021,-Kč tvoří:

- **mobiliář obce:** stan 8.000,-Kč, dopravní zrcadlo 14.810,Kč
- **pracovní četa:** foukač 8.389,-Kč, sekačka Nt 5.200,-Kč
- **hasičská zbrojnice:** čerpadlo 4.500,-Kč, chlazení 10.515,-Kč, 4x zásahová obuv 22.642,-Kč , 2x přilby 18.981,-Kč a 2x zásahové obleky 31.308,-Kč
- **budova OÚ:** fotoaparát 3.278,-Kč, tablet 4.396,-Kč, mobil.telefon 5.495,-Kč., letecký snímek 9.922,-Kč a znak obce smalt 7.360,-Kč.
- spolkový dům:** pokladna EET 5.484,-Kč.
- věcná břemena** v celkové výši 149.741,-Kč

Výdaje v celkové výši 25.872,-Kč tvoří:

- **mobiliář obce:** nefunkční stan 7.000,-Kč a lavička 3.671,-Kč
- **pracovní četa:** nefunkční kultivátor 4.920,-Kč
- **budova OÚ:** fotoaparát Canon 3.599,-Kč
- **hasičská zbrojnice:** hasicí přístroj 3.507,-Kč, zásahová obuv 3.175,-Kč

Konečný stav tohoto účtu je 2.940.910,-Kč.

| | | |
|-----------------|---|-------------|
| Účet 031 | Byly účtovány pozemky v KÚ-Vlkýš, Horní Sekyřany, Dolní Sekyřany, Bítov, Přehýšov a Vrhavec. Příjmy pozemků jsou v celkové hodnotě 1.034.912,- Kč a výdaje 800.608,-Kč. Jednalo se o prodeje pozemků občanům, darovací smlouva mezi obcí a Plzeňským krajem. Hodnota pozemků ve všech katastrech činí 32.672.611,- Kč a podrobný soupis tvoří součást inventury. | |
| Účet 042 | Stav nedokončeného majetku dle AU 042 21-042 50 k 31.12.2017 v celkové výši 1.904.962,-Kč tvoří: | |
| | 042 21 3 bytové jednotky projekt | 715.150,-Kč |
| | 042 42 vodovod ul Nová DS | 160.077,-Kč |
| | 042 43 odvodnění ul. K Samotě | 44.770,-Kč |
| | 042 45 chodníky-průtah obcí ul Lesní | 65.000,-Kč |
| | 042 46 průtah –II.etapa pod poštou inv.obec | 559.490-Kč |
| | 042 46 průtah –II.etapa pod poštou inv.Kraj | 213.675,-Kč |
| | 042 47 komunikace ul Nová | 57.000,-Kč |
| | 042 49 VO-rekonstrukce ul.Revoluční za OÚ | 60.760,-Kč |
| | 042 50 chodníky pod kostelem | 29.040,-Kč |

II. Přijaté dotace v roce 2017

| Druh dotace | | Skutečnost |
|---|---|-----------------------|
| Neinvestiční dotace od kraje | (položka 4111)dotace -volby Parlament ČR | 36.614,-Kč |
| | (položka 4112)dotace globální na výkon st.spr.578.700,-Kč | |
| | (položka 4116)dotace z ÚP | 238.159,-Kč |
| | (položka 4116)dotace na hasiče-zásahy | 3.414,- Kč |
| Neinvestiční dotace od kraje | (položka 4122)neinvestiční dotace na hasiče | 38.700,- Kč |
| Investiční dotace od MZE | (položka 4216)dotace na kanalizaci | 9.765.000,-Kč |
| Investiční dotace od kraje | (položka 4222)dotace na ukazatele rychlosti | 70.000,-Kč |
| Převody z rozpočtových účtů (položka 4134,4138) | | 482.510,-Kč |
| Celkem | | 11.213.097,-Kč |

Na **pol.4111** byla poskytnuta dotace na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve výši 36.614,-Kč na dva okrsky. Skutečně bylo použito 24.126,-Kč. V rámci vyúčtování r. 2017 byl zbytek tj. 12.126,- Kč zasláno zpět na účet KÚ.

Na **pol. 4112** byla zaslána globální dotace na výkon státní správy v celkové výši 578.700,-Kč. **Pol.4116** tvoří dotace z Úřadu práce Plzeň-sever na dva pracovníky a to ve výši 238.159,-Kč a dotace na neinvestiční výdaje hasičů ve výši 3.414,- Kč (zásahy). Na věcné vybavení hasičů bylo poskytnuto z KÚ 38.700,-Kč (přilby,obuv,drobný materiál) na **pol. 4122**.

Další **pol. 4216** - kanalizace 2.etapa v obci Heřmanova Huť, byla poskytnuta dotace z MZE ve výši 9.765.000,-Kč. Krajským úřadem byla poskytnuta dotace na ukazatele rychlosti v obci **pol. 4222** ve výši 70.0000,-Kč.Celkové výdaje této investice byly 221.261,-Kč. **Pol. 4134 a 4138** ve výši 482.510,-Kč tvoří převody finančních prostředků mezi jednotlivými účty obce, nejedná se o platby, ale pouze převody.

III. Fin. prostředky na účtech Obce Heřmanova Huť k 31.12.2017

| | |
|-------------------|------------------|
| Běžný účet 231 10 | 13.025.238,35 Kč |
| Běžný účet 231 12 | 4.235.498,28 Kč |
| Běžný účet 231 14 | 485,58 Kč |
| Běžný účet 231 15 | 176,60 Kč |
| | ----- |
| Celkem BÚ | 17.261.398,81 Kč |

IV. Úvěrové účty k 31.12. 2017

| | |
|--|-------------------|
| Účet 451 26 - Česká spořitelna a.s. - úvěr sloučený | - 14.793.000,- Kč |
| Účet 451 27- Česká spořitelna a.s. - úvěr kanalizace | -14.870.541,- Kč |
| Účet 451 28- Česká spořitelna a.s. - úvěr vodovod | - 4.280.000,- Kč |
| | ----- |
| | - 33.943.541,- Kč |

V. Ostatní dlouhodobý finanční majetek k 31.12.2017

Obec je majitelem akcií Vodárenské a kanalizační Plzeň 8 559 ks akcií v jmenovité hodnotě 1000,-Kč/kus tj. 8.559.000,-Kč a dále 155 ks akcií na jméno v listinné podobě 1.000,-Kč/kus tj. 155.000,-Kč. Hodnota ostatního dlouh. finančního majetku činí k 31.12.201 8.714.000,-Kč.

VI. Inventarizace majetku obce Heřmanova Huť za rok 2017

Inventarizace majetku byla provedena se stavem k 31.12.2017 a ten je následující:

| | |
|--|------------------|
| - Dlouhodobý nehmotný majetek (účet 018) | 98.494,00Kč |
| - Ostatní dlouh.nehmot. majetek (účet 019) | 179.233,00Kč |
| - Budovy, stavby (účet 021) | 188.623.561,23Kč |
| - Samostatné movité věci a soubory (účet 022) | 10.429.876,22Kč |
| - Drobný dlouhodobý hmot. majetek (účet 028) | 2.940.910,45Kč |
| - Pozemky (účet 031) | 32.672.610,62Kč |
| - Nedokončený dlouhodobý majetek (účet 042) | 1.904.962,02Kč |
| - Ostatní dlouhodobý finanč. majetek (účet 069) | 8.714.000,00Kč |
| - Pokladna (účet 261) | 24.988,00Kč |
| - Pohledávky (účet 311,314,335,343,377,388,) | 14.348.686,28Kč |
| - Závazky krátkodobé (účty 324,331,336,337,342,374,383, 384,389) | 16.598.314,49Kč |
| - Závazky dlouhodobé splátky úvěrů (účet 451) | 33.943.541,00Kč |

VII. Hospodaření příspěvkových organizací obce Heřmanova Huť za rok 2017

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace – Základní škola a Mateřská škola Heřmanova Huť – je přílohou závěrečného účtu obce.

Náklady příspěvkové organizace za hlavní činnost činily 15.459.855,- Kč, za hospodářskou činnost 633.030,- Kč. Výnosy z hlavní činnosti dosáhly výše 15.465.473,- Kč a z hospodářské činnosti 633.089,- Kč. Hospodaření ZŠ skončilo se ziskem 5.617,55,- Kč v hlavní činnosti a v hospodářské činnosti se ziskem 59,41,- Kč. Obecní rada v Heřmanově Huti dne 26.3.2018 schválila přebytek hospodaření Základní a Mateřské školy za rok 2017 ve výši 5.676,96 Kč a souhlasí s převodem do rezervního fondu příspěvkové organizace.

Ze strany obce byl v roce 2017 provedeny finančním výborem kontroly pokladních operací z hlediska formální a věcné správnosti v ZŠ. Veškeré zápisy z těchto kontrol jsou uloženy na OÚ, jakož i výkazy o hospodaření této příspěvkové organizace. V roce 2017 poskytla obec Základní škole neinvestiční dotaci ve výši 1.495.768,-Kč. Vratka neinvestiční dotace za rok 2017 byla provedena dne 12.2.2018 a bylo vráceno na účet obce 136.351,86 Kč.

Hospodaření dalších osob

Dalším kontrovaným subjektem byla Tělovýchovná jednota SHH (kopaná, metaná, šachy a stolní tenis), kde byly kontrovaný všechny výdajové pokladní doklady. Obec organizaci na účet převedla v roce 2017 76.000,-Kč (kopaná 51.000,-Kč, metaná 15.000,-Kč, stolní tenis 5.000,-Kč a šachy 5.000,-Kč).

Další organizace, kterým byly poskytnuty příspěvky byl svaz tělesně postižených 30.000,-Kč, rybáři 5.000,-Kč, hasiči 5.000,-Kč, rodinné centrum 3.500,-Kč a včelaři 4.000,-Kč. Finanční prostředky byly poskytnuty na základě uzavřené smlouvy a popř.rozhodnutím rady.

Všechny tyto organizace si s financemi hospodařily samy.

Finanční výbor provedl konečné vyúčtování těchto dotací k 31.1.2018. Bylo kontrolováno, v jaké výši byly dotace za rok 2017 uplatněny a jak bylo s těmito penězi hospodařeno a k jakému účelu byly využity. Zápisy z kontrol jsou uloženy na OÚ.

Obec je členem:

MAS Český západ,z.s.,

Vodárenské a kanalizační a.s.Plzeň s podílem na základním kapitálu 3,28 %

Svaz měst a obcí ČR

Sdružení měst a obcí Plzeňského kraje

Sdružení vlastníků obecních a soukromých lesů

VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Heřmanova Huť za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Heřmanova Huť za rok 2017 bylo provedeno Krajským úřadem Plzeňského kraje v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb.,o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí v platném znění, dne 8.11.2017-10.11.2017 (dílní přezkoumání) a dne 20.3.2018-23.3.2018 (konečné přezkoumání) na Obecním úřadě. Zjištění z konečného přezkoumání:

B. Při konečném přezkoumání hospodaření obce Heřmanova Huť nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. a) Při dílčím přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku tvoří 2,27%

Podíl závazků na rozpočtu územního celku tvoří 7,81%

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0%

Závěrečný účet obce byl projednán v Radě obce dne 21.5.2018, dále ve finančním výboru dne 30.5.2018 a byl projednán na zasedání obce dne 13.6.2018.

V Heřmanově Huti dne 21.5.2018

Zpracovala: Trnková, účetní

V písemné podobě: vyvěšeno dne 29.5.2018 sejmuto dne 13.6.2018

V elektronické podobě: vyvěšeno dne 29.5.2018 sejmuto dne 30.6.2019

Elektronicky zveřejněno včetně výkazu Fin2-12M a Zprávy o výsledku přezkoumání za rok 2017, které tvoří nedílnou součást závěrečného účtu za rok 2017.

