

**PROTOKOL O SCHVÁLENÍ / NESCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

ke dni: **31.12.2017**  
IČO: **00276197**  
Název: **Obec Tatobity**

Druh závěrky: **Řádná ke dni 31.12.2017**

Datum rozhodnutí: **04.06.2018**

Identifikace orgánu schvalovatele: **Obec: Zastupitelstvo obce**

Jméno osoby schvalovatele: **Lenka Malá  
Radan Mlejnek  
Jaromír Daniel  
Alena Konvalinová  
Ing. Luděk Štěpnička  
Vladimír Vávra**

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky:

**SCHVÁLENO**

Příložený dokument se zápisem o neschválení podle § 7 odst.3:

Identifikace průkazných účetních záznamů podle § 6:

Účetní záznamy ve formě souborů:

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky:

**Schváleno zastupitelstvem obce Tatobity, usnesením č. 18/18/1e.**

Vyjádření ve formě dokumentu (souboru):

*Malá L.* 



# Obec Tatobity

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

(v Kč)

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	<b>00276197</b>
název	<b>Obec Tatobity</b>
ulice, č.p.	<b>č.p. 85</b>
obec	<b>Tatobity</b>
PSČ, pošta	<b>512 53</b>

### Kontaktní údaje

telefon	<b>481381161</b>
fax	<b>481381161</b>
e-mail	<b>ou.tatobity@seznam.cz</b>
WWW stránky	<b>www.tatobity.cz</b>

### Doplňující údaje organizace

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

# I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	5 989 700,00	6 241 900,00	7 528 776,53
Nedaňové příjmy	710 700,00	918 646,00	1 178 181,71
Kapitálové příjmy	1 300,00	12 500,00	12 500,00
Přijaté transfery	186 900,00	1 582 423,00	2 982 423,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>6 888 600,00</b>	<b>8 755 469,00</b>	<b>11 701 881,24</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	1 000 000,00	1 045 000,00	1 557 054,80
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	25 000,00	25 000,00	41 475,90
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	100 000,00	100 000,00	144 620,39
111 Daně z příjmů fyzických osob	1 125 000,00	1 170 000,00	1 743 151,09
1121 Daň z příjmů právnických osob	1 300 000,00	1 300 000,00	1 540 112,45
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	340 000,00	340 000,00	336 870,00
112 Daně z příjmů právnických osob	1 640 000,00	1 640 000,00	1 876 982,45
<b>11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů</b>	<b>2 765 000,00</b>	<b>2 810 000,00</b>	<b>3 620 133,54</b>
1211 Daň z přidané hodnoty	2 500 000,00	2 674 000,00	3 121 940,83
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	2 500 000,00	2 674 000,00	3 121 940,83
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
<b>12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 674 000,00</b>	<b>3 121 940,83</b>
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu		15 000,00	15 384,00
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí		15 000,00	15 384,00
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	350 000,00	350 000,00	358 386,00
1341 Poplatek ze psů	14 000,00	14 000,00	13 513,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	7 500,00	7 500,00	7 000,00
1345 Poplatek z ubytovací kapacity	200,00	200,00	140,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	371 700,00	371 700,00	379 039,00
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb		1 200,00	1 230,09
1361 Správní poplatky	3 000,00	3 000,00	5 100,00
136 Správní poplatky	3 000,00	3 000,00	5 100,00
<b>13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</b>	<b>394 700,00</b>	<b>427 900,00</b>	<b>439 455,55</b>
1511 Daň z nemovitostí	330 000,00	330 000,00	347 246,61
151 Daně z majetku	330 000,00	330 000,00	347 246,61
<b>15 Majetkové daně</b>	<b>330 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>347 246,61</b>
<b>1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)</b>	<b>5 989 700,00</b>	<b>6 241 900,00</b>	<b>7 528 776,53</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	289 400,00	289 165,00	533 039,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)	6 000,00	6 000,00	6 862,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti		18 000,00	18 150,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	295 400,00	313 165,00	558 051,00
2122 Odvody příspěvkových organizací		110 000,00	110 000,00
212 Odvody přebytků organizací s přímým vztahem		110 000,00	110 000,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	16 700,00	30 200,00	30 340,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	95 200,00	95 200,00	98 760,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	246 400,00	246 400,00	246 600,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	358 300,00	371 800,00	375 700,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 050,00	1 054,71
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 050,00	1 054,71



Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>21</b>	<b>Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>	654 700,00	796 015,00	1 044 805,71
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		7 500,00	7 500,00
221	Přijaté sankční platby		7 500,00	7 500,00
2226	Příjmy z fin.vyp.min. let mezi obcemi	36 000,00	36 000,00	37 349,00
222	Příj.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.předch I.	36 000,00	36 000,00	37 349,00
<b>22</b>	<b>Přijaté sankční platby a vratky transferů</b>	36 000,00	43 500,00	44 849,00
2321	Přijaté neinvestiční dary		21 500,00	21 500,00
2322	Přijaté pojistné náhrady		37 631,00	37 631,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	20 000,00	20 000,00	29 396,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	20 000,00	79 131,00	88 527,00
<b>23</b>	<b>Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>	20 000,00	79 131,00	88 527,00
<b>2</b>	<b>Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	710 700,00	918 646,00	1 178 181,71
3111	Příjmy z prodeje pozemků		12 500,00	12 500,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		12 500,00	12 500,00
3129	Ostatní investiční příjmy jinde nezařazené	1 300,00		
312	Ostatní kapitálové příjmy	1 300,00		
<b>31</b>	<b>Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů</b>	1 300,00	12 500,00	12 500,00
<b>3</b>	<b>Kapitálové příjmy (součet za třídu 3)</b>	1 300,00	12 500,00	12 500,00
<b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>		<b>6 701 700,00</b>	<b>7 173 046,00</b>	<b>8 719 458,24</b>
4111	Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		44 000,00	44 000,00
4112	Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	106 900,00	106 900,00	106 900,00
4116	Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	80 000,00	411 523,00	411 523,00
411	Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	186 900,00	562 423,00	562 423,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		270 000,00	270 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		270 000,00	270 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 400 000,00
413	Převody z vlastních fondů			1 400 000,00
<b>41</b>	<b>Neinvestiční přijaté transfery</b>	186 900,00	832 423,00	2 232 423,00
4216	Ost.inv.příj.transf.ze státního rozpočtu		450 000,00	450 000,00
421	Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		450 000,00	450 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		300 000,00	300 000,00
422	Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		300 000,00	300 000,00
<b>42</b>	<b>Investiční přijaté transfery</b>		750 000,00	750 000,00
<b>4</b>	<b>Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>	186 900,00	1 582 423,00	2 982 423,00
<b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>		<b>6 888 600,00</b>	<b>8 755 469,00</b>	<b>11 701 881,24</b>

## II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	8 417 452,00	9 313 521,00	7 927 564,67
Kapitálové výdaje	1 207 000,00	2 177 800,00	1 541 802,89
<b>Výdaje celkem</b>	<b>9 624 452,00</b>	<b>11 491 321,00</b>	<b>9 469 367,56</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	565 402,00	845 797,00	839 323,00
501 Platy	565 402,00	845 797,00	839 323,00
5021 Ostatní osobní výdaje	71 500,00	110 000,00	103 860,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	600 000,00	600 000,00	565 761,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	671 500,00	710 000,00	669 621,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	284 000,00	351 766,00	326 507,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	106 000,00	130 588,00	125 536,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 500,00	3 500,00	3 311,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	392 500,00	485 854,00	455 354,00
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	68 000,00	73 700,00	73 684,00
504 Odměny za užití duševního vlastnictví	68 000,00	73 700,00	73 684,00
<b>50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>	<b>1 697 402,00</b>	<b>2 115 351,00</b>	<b>2 037 982,00</b>
5134 Prádlo, oděv a obuv	3 000,00	3 000,00	2 269,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	5 500,00	13 500,00	11 086,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	75 000,00	285 000,00	231 108,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	154 000,00	256 000,00	206 583,00
513 Nákup materiálu	237 500,00	557 500,00	451 046,00
5151 Studená voda	14 000,00	21 000,00	18 429,00
5154 Elektrická energie	240 000,00	275 500,00	162 470,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	69 000,00	54 000,00	38 134,30
515 Nákup vody, paliv a energie	323 000,00	350 500,00	219 033,30
5161 Služby pošt	9 000,00	8 000,00	7 258,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	20 000,00	20 000,00	19 175,25
5163 Služby peněžních ústavů	70 000,00	91 450,00	90 560,40
5164 Nájemné	22 000,00	22 000,00	21 368,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	15 000,00	5 500,00	5 236,00
5167 Služby školení a vzdělávání	11 500,00	12 600,00	10 926,00
5168 Služby zpracování dat	120 000,00	100 000,00	70 421,98
5169 Nákup ostatních služeb	1 139 000,00	1 246 000,00	981 086,10
516 Nákup služeb	1 406 500,00	1 505 550,00	1 206 031,73
5171 Opravy a udržování	1 845 000,00	2 020 431,00	343 934,40
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	28 000,00	28 600,00	24 753,00
5175 Pohoštění	18 500,00	43 650,00	17 368,00
5176 Účastnické poplatky na konference	2 000,00	2 000,00	1 540,00
517 Ostatní nákupy	1 893 500,00	2 094 681,00	387 595,40
5194 Věcné dary	14 000,00	14 500,00	12 166,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	14 000,00	14 500,00	12 166,00
<b>51 Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>3 874 500,00</b>	<b>4 522 731,00</b>	<b>2 275 872,43</b>
5222 Neinv.transf.občanským sdružením	47 815,00	52 815,00	52 815,00
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	47 815,00	52 815,00	52 815,00
<b>52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím</b>	<b>47 815,00</b>	<b>52 815,00</b>	<b>52 815,00</b>



Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5321	Neinvestiční transfery obcím	5 900,00	5 900,00	5 850,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	51 000,00	51 000,00	50 220,00
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	797 485,00	797 485,00	796 867,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	854 385,00	854 385,00	852 937,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	676 000,00	676 000,00	676 000,00
533	Neinv.transfery přísp.a podobným organizacím	676 000,00	676 000,00	676 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 400 000,00
534	Převody vlastním fondům			1 400 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	49 800,00	246 052,00	242 450,24
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2 000,00	7 040,00	6 849,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	340 000,00	340 000,00	336 870,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	391 800,00	593 092,00	586 169,24
<b>53</b>	<b>Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>	<b>1 922 185,00</b>	<b>2 123 477,00</b>	<b>3 515 106,24</b>
5424	Náhrady mezd v době nemoci	1 598,00	5 097,00	4 739,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu	1 598,00	5 097,00	4 739,00
5492	Dary obyvatelstvu	6 000,00	6 000,00	5 000,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	6 000,00	6 000,00	5 000,00
<b>54</b>	<b>Neinvestiční transfery obyvatelstvu</b>	<b>7 598,00</b>	<b>11 097,00</b>	<b>9 739,00</b>
5901	Nespecifikované rezervy	831 952,00	452 000,00	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	36 000,00	36 050,00	36 050,00
590	Ostatní neinvestiční výdaje	867 952,00	488 050,00	36 050,00
<b>59</b>	<b>Ostatní neinvestiční výdaje</b>	<b>867 952,00</b>	<b>488 050,00</b>	<b>36 050,00</b>
<b>5</b>	<b>Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>8 417 452,00</b>	<b>9 313 521,00</b>	<b>7 927 564,67</b>
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	215 000,00	215 000,00	193 600,00
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	215 000,00	215 000,00	193 600,00
6121	Budovy, haly a stavby	292 000,00	534 000,00	226 091,89
6123	Dopravní prostředky	500 000,00	1 228 800,00	922 111,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	792 000,00	1 762 800,00	1 148 202,89
<b>61</b>	<b>Investiční nákupy a související výdaje</b>	<b>1 007 000,00</b>	<b>1 977 800,00</b>	<b>1 341 802,89</b>
6349	Ost.inv.transf.veřejným rozpočtům územní úr.	200 000,00	200 000,00	200 000,00
634	Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	200 000,00	200 000,00	200 000,00
<b>63</b>	<b>Investiční transfery</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
<b>6</b>	<b>Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)</b>	<b>1 207 000,00</b>	<b>2 177 800,00</b>	<b>1 541 802,89</b>
<b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>		<b>9 624 452,00</b>	<b>11 491 321,00</b>	<b>9 469 367,56</b>

<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>	<b>2 735 852,00-</b>	<b>2 735 852,00-</b>	<b>2 232 513,68</b>
--	----------------------	----------------------	---------------------

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	2 735 852,00	2 735 852,00	2 257 943,21-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			25 429,53
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>2 735 852,00</b>	<b>2 735 852,00</b>	<b>2 232 513,68-</b>

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	2 735 851,64	2 257 943,21	4 993 794,85	2 257 943,21-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	2 735 851,64	2 257 943,21	4 993 794,85	2 257 943,21-
Pokladna				

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			



**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	128 365,00		128 365,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	739 575,00		739 575,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	35 252 759,90	153 979,89	35 406 739,79
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	5 501 155,30	963 022,00	6 464 177,30
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 751 369,97	81 803,50	2 833 173,47
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	7 680 228,80	44 922,40	7 725 151,20
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	27 830,00	193 600,00	221 430,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 707 254,00	96 612,00	1 803 866,00
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	70 000,00		70 000,00
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	128 365,00-		128 365,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	272 283,00-	41 949,00-	314 232,00-
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	7 318 191,00-	636 255,00-	7 954 446,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 719 392,00-	412 408,00-	2 131 800,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 751 369,97-	81 803,50-	2 833 173,47-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	99 200,94	8 316,75-	90 884,19
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			
<b>Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti		105,00-	105,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům			
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

## VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	36 000,00	36 000,00	37 349,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		270 000,00	270 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 400 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		300 000,00	300 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	5 900,00	5 900,00	5 850,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	51 000,00	51 000,00	50 220,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	797 485,00	797 485,00	796 867,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 400 000,00
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	200 000,00	200 000,00	200 000,00

## VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	169 988,00	x	171 638,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	140 247,00	x	140 247,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	x	24 706,00	x	24 706,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	5 088,00	x	5 088,00
13013	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	1 597,00	x	1 597,00
<b>13013</b>			<b>169 988,00</b>	<b>171 638,00</b>	<b>171 638,00</b>	<b>171 638,00</b>
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	241 535,00	x	239 885,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	179 200,00	x	194 724,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a příspě.na st.pol.zaměstnan	x	44 800,00	x	33 680,00
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	18 000,00	x	11 481,00
13101	<b>Aktivní politika zaměstnanosti pro OkU a obce</b>		<b>241 535,00</b>	<b>242 000,00</b>	<b>239 885,00</b>	<b>239 885,00</b>
14984	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	450 000,00	x	450 000,00	x
14984	6123	Dopravní prostředky	x	450 000,00	x	450 000,00
<b>14984</b>	<b>Dotace MV pro jednotky SDH obcí</b>		<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	44 000,00	x	44 000,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	20 000,00	x	16 070,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	500,00	x	366,00
98071	5161	Poštovní služby	x	500,00	x	74,00
98071	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	500,00	x	246,00
98071	5175	Pohoštění	x	22 500,00	x	1 440,00
<b>98071</b>	<b>Ucel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR</b>		<b>44 000,00</b>	<b>44 000,00</b>	<b>44 000,00</b>	<b>18 196,00</b>

## IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

## X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

**XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Pečová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Jana Pečová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

p. Lenka Malá

Podpisový záznam statutárního  
zástupce





# Komentář k závěrečnému účtu

## Obce Tatobity pro rok 2017

### Rozpočet obce:

Rozpočet obce na rok 2017 byl schválen na veřejném zasedání zastupitelstva obce dne 6.3.2017. Rozpočet byl sestaven a schválen jako schodkový.

Příjmy celkem: 6.888.600 Kč

Výdaje celkem: 9.624.452 Kč

Financování : 2.735.852 Kč

Financování bude provedeno ze zdrojů přebytků hospodaření minulých let z běžného účtu, který k 31.12.2016 vykazuje stav 2.735.851,64 Kč.

### Rozpočtová opatření:

Zastupitelstvo obce projednalo a schválilo čtyři rozpočtová opatření.

Do vývoje rozpočtu se rozpočtové změny promítly takto:

	příjmy	výdaje	financování
schválený rozpočet	6 888 600,00	9 624 452,00	2 735 852,00
1. rozpočtové opatření	392 631,00	392 631,00	0
2. rozpočtové opatření	508 700,00	508 700,00	0
3. rozpočtové opatření	494 000,00	494 000,00	0
4. rozpočtové opatření	471 538,00	471 538,00	0
upravený rozpočet	8 755 469,00	11 491 321,00	2 735 852,00

### Finanční prostředky na účtech obce:

	k 1.1.2017	k 31.12.2017
Základní - běžný účet - ČSOB	2 232 914,41 Kč	4 873 480,77 Kč
Pošt. spoř.	471 159,08 Kč	87 790,33 Kč
ČNB	31 778,15 Kč	32 523,75 Kč
<b>Celkové finanční prostředky obce:</b>	<b>2 735 851,64 Kč</b>	<b>4 993 794,85 Kč</b>

<b>Celkové finanční prostředky k 1.1.2017</b>	<b>2 735 851,64 Kč</b>
<b>Příjmy roku 2017 po konsolidaci</b>	<b>10 301 881,24 Kč</b>
<b>Výdaje roku 2017 po konsolidaci</b>	<b>8 069 367,56 Kč</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci</b>	<b>2 232 513,68 Kč</b>
<b>Celkové finanční prostředky k 31.12.2017</b>	<b>4 993 794,85 Kč</b>

Hospodaření obce za rok 2017 skončilo **rozpočtovým přebytkem ve výši 2 232 513,68 Kč.**

Obec Tatobity nemá zřízenou hospodářskou činnost a ve Výkaze zisku a ztráty vykazuje následující hospodářské výsledky:

Náklady celkem:	6 485 196,92 Kč
Výnosy celkem:	9 545 197,87 Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním:	3 060 000,95 Kč
Daň z příjmů:	84 040,00 Kč
<b>Výsledek hospodaření po zdanění:</b>	<b>2 975 960,95 Kč</b>

### **Poskytnuté zálohy k 31.12.2017**

- na elektrickou energii	71 720,- Kč
- na vodu	17 060,- Kč
- ostatní (Malovaná mapa Semilska)	24 200,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>112 980,- Kč</b>

### **Závazky k 31.12.2017**

Mzdy za prosinec	111 759,- Kč
Soc. a zdr. pojištění	53 836,- Kč
Daň ze mzdy	12 168,- Kč
Zákonné poj. zaměstnavatele 4.Q	1 058,- Kč
Přijaté zálohy-voda	6 370,- Kč
Dodavatelé-faktury	69 427,- Kč
DPH 12/2017	25 464,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>280 082,- Kč</b>

### **Pohledávky k 31.12.2017**

Neuhrazené faktury	7 192,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>7 192,- Kč</b>

### **Dotace a příspěvky poskytnuté obcí v roce 2017**

Inv. dotace – VHS	200 000,- Kč
Neinv.příspěvky zřízeným PO	676 000,- Kč
Příspěvek na dopravní obsluhu	50 220,- Kč
MÚ Turnov - přestupky	5 850,- Kč
MR-Tábor – čl.příspěvek	46 400,- Kč
Příspěvek Sdružení Český ráj	2 815,- Kč
Místní spolky a organizace	50 000,- Kč
<b>Celkem:</b>	<b>1 031 285,- Kč</b>

ZO schválilo poskytnutí daru u příležitosti Vítání občánků ve výši 1 000,- Kč,  
celkem se za rok 2017 vyplatilo 5 000,- Kč.



## **V roce 2017 obdržela obec tyto dotace a příspěvky**

Transfer z všeob. pokl. správy-volby	4111	44 000,- Kč
Dotace na výkon st. správy	4112	106 900,- Kč
Neinv. dotace – ÚP	4116	411 523,- Kč
Neinv. dotace od krajů-místní komunikace	4122	270 000,- Kč
Inv.dotace ze st.rozp.-DA pro SDH	4216	450 000,- Kč
Inv.dotace od krajů-DA pro SDH	4222	300 000,- Kč
<b>Celkem čerpáno:</b>		<b>1 582 423,- Kč</b>

Dotace byly řádně vyúčtovány, přeplatky odvedeny do 05.2.2018.

Dále obec obdržela od Nadace B.A. Horáčka nadační příspěvek na úhradu výdajů na zastřešení kontejnerů na tříděný odpad ve výši 15 000,- Kč.

ZO schválilo odvod z Invest. fondu Masarykovy ZŠ a MŠ zřizovateli ve výši 110 000,- Kč, který byl použit na opravu budovy ZŠ.

### **Lesy:**

Příjem z lesů činil 440 163,- Kč (včetně DPH) oproti schválenému rozpočtu 200 000,- Kč.

### **Příspěvková organizace:**

Obec je zřizovatelem Masarykovy ZŠ a MŠ.

Poskytnutý- neinv. příspěvek od zřizovatele 676 000,- Kč

od KÚ – přímé výdaje na školství 3 731 938,- Kč

Reg. školství 84 869,- Kč

Rozdělení hosp. výsledku PO za rok 2017 ve výši 59 187,22 Kč bylo schváleno na veřejném zasedání zastupitelstva 5.3.2018 a bylo rozděleno takto : do Rezervního fondu 59 187,22 Kč.

Účetní uzávěrky zřízené PO, včetně všech zákonem předepsaných výkazů, jsou založeny na OÚ a jsou k dispozici k nahlédnutí.

### **Dlouhodobý majetek:**

Na účtu dlouhodobého majetku měla obec Tatobity

k 1.1.2017 majetek v hodnotě: 53 858 537,97 Kč

k 31.12.2017 majetek v hodnotě: 55 392 477,76 Kč

Hodnoty nehmotného a hmotného majetku k 31.12.2017:

Dlouhodobý nehmotný majetek	1 089 370,00 Kč
Stavby	35 406 739,79 Kč
Pozemky	7 725 151,20 Kč
Samostatné movité věci	6 464 177,30 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 833 173,47 Kč

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 803 866,00 Kč
Ostatní dlouhodobý fin. majetek	70 000,00 Kč
<b>Hodnota nehmotného, hmotného a fin. majetku celkem:</b>	<b>55 392 477,76 Kč</b>

**Doplňující informace k dlouhodobému majetku:**

<b>Pozemky</b> - bezúplatný převod od SPÚ v účetní hodnotě	48 666,- Kč
- prodej pozemků	-3 744,- Kč

**Pořízení:**

**Hmotný majetek:**

DA pro SDH-Ford Transit kombi-750.000,-Kč dotace	922 111,- Kč
Budova OÚ(TZ)-Elektr. zabezpečovací systém	49 155,- Kč
Informační systém-směrníky	64 884,- Kč
Přístřešek pro tříděný odpad (u OÚ)-15.000,-Kč nadační příspěv.	39 941,- Kč
Betlém-stavba+10dřev. soch	40 911,- Kč

**Drobný hm.majetek :**

Odpadkové koše (2+1)	12 299,- Kč
Lavice+stůl (Žlábek)	6 000,- Kč
Vysavač (2ks: OÚ+ KD)	4 028,- Kč
SDH-radiostanice, vozidlová rychlonabíječka, spín.hodiny, čelovky	34 132,- Kč
Chladicí skříň KD	13 976,- Kč
Tiskárna OÚ, kanc.křeslo, skartovačka	15 839,- Kč
Betonový květník(parkoviště) 3ks	10 068,- Kč
Nářadí: rudl, tlak.myčka, kompresor, křovinořez	30 520,- Kč
Prezentační panely 10ks	49 876,- Kč
Vánoční osvětlení(Betlém)	6 457,- Kč
Podium	14 234,- Kč
Vyřazení DHM:	-115 626,- Kč

**Podrozvahový účet:**

Operativní evidence (drobný majetek od 100-500 Kč)	82 446,- Kč
Lesní porost ,výměra les. pozemků s les. porostem – m2	60 332 213,- Kč
Věcná břemena celkem:	13 506,- Kč
Majetek svěřený PO	228 155,- Kč
Pohledávky z transferů	30 000,- Kč

**Účetní uzávěrky včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou k dispozici k nahlédnutí na Obecním úřadě v Tatobitech.**

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Tatobity za rok 2017 provedla Bc. Kamila Vlasáková, kontrolor pověřený přezkoumáním hospodaření, z oddělení vnější kontroly Krajského úřadu Liberec.

### Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona číslo 420/2004Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

V Tatobitech 4.6.2018

  
Malá Lenka  
starostka obce







## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření obce Tatobity, IČ00276197, za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Tatobity za rok 2017 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 19. 10. 2017.

Přezkoumané období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 2. 11. 2017.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 28. 2. 2018.

Přezkoumání vykonal:

Bc. Kamila Vlasáková, kontrolor pověřený přezkoumáním.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0212/17/VI dne 18. 10. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 28. 2. 2018.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Lenka Malá - starostka obce,  
Ing. Jana Pečová – účetní obce.

## Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

## A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017**  
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2017**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

**B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

**C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,52 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,66 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**Dluh obce nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.**

V Liberci, dne 28. 2. 2018.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Kamila Vlasáková

.....  
kontrolor pověřený přezkoumáním



.....  
podpis kontrolora



### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému přezkoumáním. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

### Poučení:


Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000,00 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Tatobity o počtu 11 stran byla seznámena a její stejnopis převzala, starostka obce Lenka Malá.

Lenka Malá  
starostka obce

  
OBEC TATOBYTY  
Tatobity 85  
512 53 TATOBYTY  
.....  
Razítko, podpis, dne

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

Návrh schodkového rozpočtu obce na rok 2017 byl zveřejněn na ÚD i EÚD od 19. 2. do 6. 3. 2017.

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Obec přijala pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017 na zasedání ZO dne 7. 12. 2016, usnesením č. 12/16, bodem I.d), kdy výdaje na běžný provoz byly stanoveny v 1/12 výdajů roku 2016 a následně se příjmy a výdaje rozpočtového provizoria stávají příjmy a výdaji schváleného rozpočtu obce. Investiční akce v této době nebudou zahajované.

Rozpočtové provizorium bylo zveřejněno na EÚD dne 12. 12. 2016.

### **Rozpočtová opatření**

Za kontrolované období do 31. 12. 2017 zastupitelstvo obce projednalo a schválilo 4 rozpočtová opatření:

č. 1 schválené na zasedání ZO dne 5. 6. 2017, bodem č. I.c) a usnesením č. 14/17 (zveřejněna na EÚD dne 6. 6. 2017),

č. 2 schválené na zasedání ZO dne 4. 9. 2017, bodem č. I.c) a usnesením č. 15/17 (zveřejněna na EÚD dne 4. 10. 2017),

č. 3 schválené na zasedání ZO dne 4. 9. 2017, bodem č. I.c) a usnesením č. 15/17 (zveřejněna na EÚD dne 4. 10. 2017),

č. 4 schválené na zasedání ZO dne 4. 12. 2017, bodem č. I.c) a usnesením č. 16/17 (zveřejněna na EÚD dne 20. 12. 2017).

Provedená rozpočtová opatření byla promítnuta do výkazu FIN 2-12 M ve shodné výši, v příjmech i ve výdajích ve výši 1.866.869 Kč bez použití financování (pol. 8115).

### **Rozpočtový výhled**

Obec má vypracovaný rozpočtový výhled na období do roku 2018, který byl schválen ZO dne 17. 12. 2015, usnesení č.7/2015, bod Id).

Navazující rozpočtový výhled na období 2018 - 2019 byl schválen ZO dne 6. 3. 2017, usnesením č. 13/17 a bodem č. I.f). Zveřejnění na EÚD bylo dne 19. 2. 2017.

### **Schválený rozpočet**

Předložený návrh rozpočtu obce na rok 2017 byl beze změn schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 6. 3. 2017, bodem č. I.g) a usnesením č. 13/17 jako "**schodkový**". Uvedený schodek bude kryt finančními prostředky minulých let (k datu 31. 12. 2016 činil zůstatek na bú 2.735.852 Kč). Schválený rozpočet obce na rok 2017 byl zveřejněn dne 8. 3. 2017.

<b>Příjmy celkem</b>	6.888.600 Kč
<b>Výdaje celkem</b>	9.624.452 Kč
Financování - pol. 8115	2.735.852 Kč

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

Zřízené PO Masarykova základní škola a mateřská škola byly schválené v rámci rozpočtu obce na rok 2017 na zasedání ZO dne 6. 3. 2017, usnesením č. 13/17 a bodem I.g) závazné ukazatele pro rok 2017 ve výši 676.000 Kč.

O výši příspěvku byla organizace informována dopisem dne 11. 3. 2017.

### **Závěrečný účet**

Celoroční hospodaření a Závěrečný účet obce za rok 2016 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 schválilo ZO na zasedání dne 6. 3. 2017, bodem č. I.h) a usnesením č. 13/17 "bez výhrad", návrh závěrečného účtu a Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly zveřejněny na ÚD i EÚD (od 19. 2. do 6. 3. 2017).

Schválený Závěrečný účet obce za rok 2016 i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 obec zveřejnila na EÚD dne 8. 3. 2017.

### **Bankovní výpis**

Ke svému hospodaření má obec zřízené 3 bankovní účty, které k datu 31. 12. 2017 vykazovaly tyto zůstatky:

č.ú. 163340819/0300	4.873.480,77 Kč, BV 2017/12
č.ú. 106129881/0300	87.790,33 Kč, BV 2017/12
č.ú. 94-55915451/0710	32.523,75 Kč, BV 27
<b>Celkem ZBÚ</b>	<b>4.993.794,85 Kč.</b>

Celkový zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech byl shodný s údajem ve výkaze Fin 2-12 M (ř. 6010) a ve výkaze rozvaha (účet č. 231).

### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

Kontrola byla předložena dohoda o hmotné odpovědnosti sepsaná s účetní obce dne 28. 6. 2016. Dohoda byla uzavřena v souladu se Zákoníkem práce č. 262/2006 Sb. v platném znění.

### **Faktura**

Namátkově byly zkontrolovány přijaté a vydané faktury (FAP č. 144 - 167, FAV č. 12, 14 - 16, 19, 21) za měsíc září 2017 v návaznosti na bankovní výpisy ČSOB č. 190 - 202 a za měsíc prosinec 2017 (FAP č. 221 - 252, FAV č. 26/2017) v návaznosti na bankovní výpisy ČSOB č. 241, 245 - 259. Každá faktura má vyplněný likvidační lístek se zaúčtováním SU, AU a rozpočtovou skladbou.

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

Inventarizace majetku a závazků obce za rok 2017 byla provedena v období od 5. do 15. 1. 2018. Kontrole byly předloženy dokumenty vztahující se k inventarizaci:

- Plán inventur ze dne 4. 12. 2017 s platností od 19. 12. 2017 do 28. 2. 2018, s termínem zahájení od 2. 1. 2018 a ukončení do 17. 1. 2018. Inventarizační zpráva musí být vypracována do 31. 1. 2018, součástí byly podpisové vzory členů IK.
- Zápis z proškolení členů IK bylo dne 4. 12. 2017.
- Inventarizační zpráva z inventur byla ze dne 29. 1. 2018, rozdíly mezi provedenou fyzickou a dokladovou inventarizací nebyly IK zjištěny.
- Předložené inventurní soupisy č. 1 - 37 byly vytištěné z programu vč. podpisů členů komise, součástí byly karty zařazení, TZ, Přehled přírůstků a úbytků a Návrh na vyřazení majetku obce.
- K účtu dlouhodobého hmotného majetku 031 - Pozemky, byl předložen aktuální výpis z KN.
- K účtu Ostatní dl. finanční majetek 069 ve výši 70.000 Kč doložený Výpisem maj. účtu - Přehled portfolia ČS k datu 31. 12. 2017.
- Zůstatky na bankovních účtech byly doložené analytickým soupisem z PC.



### **Kniha došlých faktur**

Kniha přijatých faktur je vedena v ruční podobě, k datu 31. 12. 2017 bylo přijato a zaúčtováno celkem 264 faktur. Kniha došlých faktur slouží zároveň jako evidence závazků a k datu 31. 12. 2017 nebyly uhrazeny faktury ve výši 69.427,17 Kč (fa č. 253 - 264).

### **Kniha odeslaných faktur**

Kniha vydaných faktur je vedena v ruční podobě a slouží zároveň také k evidenci pohledávek, k datu 31. 12. 2017 nebyly uhrazeny faktury ve výši 7.192 Kč (fa č. 5/2017, 31, 32). Celkem obec vydala 32 faktur v číselné řadě 1/2017 - 32/2017.

### **Odměňování členů zastupitelstva**

Na ustavujícím zasedání ZO dne 4. 11. 2014 byla zvolena do funkce starostka (uvolněná) a místostarosta (neuvolněný) a byla stanovena odměna pro neuvolněné členy ZO od 5. 11. 2014. Výše stanovených odměn je v souladu s NV č. 37/2003 Sb., v platném znění a jejich výše nepřesáhla maximální výše stanovenou v Příloze č. 1. ZO dne 7. 12. 2016, usnesením č. 12/16 a bodem č. I.m) schválilo navýšení odměny pro neuvolněného místostarostu ve výši 7.750 Kč s účinností od 1. 1. 2017. Schválené výše odměn nepřesahovaly objem uvedený v příloze č. 1 Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění, o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

Namátkově byly zkontrolovány výše odměn u neuvolněných zastupitelů a uvolněné starostky za 1 - 12/2017, vyplacené odměny nepřesáhly schválené výše a stanovenou hranici vyplývající z nařízení vlády.

Počet obyvatel k 1. 1. 2017 činil 563.

### **Pokladní kniha (deník)**

Pokladní kniha obce je vedena v ruční podobě. Příjmové i výdajové pokladní doklady mají jednu číselnou řadu. V kontrolovaném období 2017 bylo vystaveno 434 pokladních dokladů. Převod zůstatků v jednotlivých měsících navazuje. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2017 ve výši 0 Kč souhlasil na zůstatek účtu 261 - Pokladna výkaz Rozvaha i s výkazem FiN 2-12 M v § 6171, pol. 5182 k uvedenému datu.

Kontrolou byly namátkově ověřeny pokladní doklady v měsíci září (č. 309 - 337, z toho FAV č. 12/2017, 15, 19, 21) a v měsíci prosinci 2017 (č. 400 - 434, z toho FAV č. 27/2017), ke každému měsíci je vytištěný Účetní deník úplný.

### **Příloha rozvahy**

Výkaz Příloha rozvahy byl předložený k datu 31. 12. 2017 a eviduje tyto položky:

účet 902 - Jiný DDHM (OE)	82.446 Kč
účet 909 - ostatní majetek	60.332.213 Kč (ocenění lesních porostů, evidováno v D.4 a D.5)
	228.155 Kč (svěřený majetek ZŠ a MŠ)
účet 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	30.000 Kč
účet 992 - Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	13.506 Kč

### **Rozvaha**

Výkaz Rozvaha byl předložen sestavený k datu 31. 12. 2017, který vykazoval v jednotlivých položkách následující objemy:



Stálá aktiva činila v netto hodnotě částku 42.030.461,29 Kč. Převážnou část dlouhodobého majetku tvořily nemovitosti (účet 021 a 022) v zůstatkové hodnotě 31.784.671,09 Kč a účet č. 031 ve výši 7.725.151,20 Kč. Celková výše majetku v brutto hodnotě činila 60.668.682,30 Kč, z toho na běžných účtech v bance obec vykazovala 4.993.794,85 Kč.

Jako součást pasiv - cizí zdroje obec eviduje významné položky:

- na účtu 331 - zaměstnanci zůstatek 107.559 Kč,
- na účtu 321 - dodavatelé zůstatek 69.427,17 Kč,
- na účtu 336 - sociální zabezpečení zůstatek 36.906 Kč,
- na účtu 337 - zdravotní pojištění zůstatek 16.930 Kč,
- na účtu 343 - DPH zůstatek 25.464,24 Kč,
- na účtu 384 - výnosy příštích obd. zůstatek 84.650 Kč.

Oprávkou byly vytvořeny ve výši 1.090.612 Kč (účet č. 551 Výkaz zisku a ztráty).

### Účtový rozvrh

Kontrola byl předložený aktuální účtový rozvrh platný pro rok 2017.

### Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Výkaz Fin 2-12 M byl předložen k datu 31. 12. 2017 s těmito hodnotami:

	schv. rozpočet	uprav. rozpočet	skutečnost	RU %
<b>Příjmy po konsolidaci</b>	6.888.600,00	8.755.469,00	10.301.881,24	117,66
<b>Výdaje po konsolidaci</b>	9.624.452,00	11.491.321,00	8.069.367,56	70,22
<b>Financování</b>	2.735.852,00	2.735.852,00	- 2.232.513,68	xxx

Hospodaření obce za kontrolované období 2017 skončilo rozpočtovým přebytkem ve výši 2.232.513,68 Kč vůči schválenému schodkovému rozpočtu obce na rok 2017.

### Výkaz zisku a ztráty

Předložen výkaz sestavený k datu 31. 12. 2017 a udává, že obec nemá zřízenou hospodářskou činnost.

Hospodářský výsledek obce běžného účetního období za dané období činil zisk + 2.975.960,95 Kč.

### Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

Výsledek hospodaření zřízené PO - Masarykova ZŠ a MŠ za rok 2016 byl schválen na zasedání ZO dne 6. 3. 2017, usnesením č.13/17, bodem I.c). HV ve výši + 173.819,56 Kč byl převeden do RF organizace.

	HČ	DČ
Výnosy celkem	4.695.813,00	18.191,00
Náklady celkem	4.522.708,98	17.475,46

### Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Zastupitelstvo obce projednalo a schválilo zřizovací listinu č.j. 86/09 své zřízené příspěvkové organizace "Masarykova základní škola a mateřská škola" na zasedání dne 2. 9. 2009, bod 1b) s účinností od 3. 9. 2009 včetně všech příloh s vymezením majetku. Na zasedání ZO dne 17. 12. 2015 usn.č. 7/15/1g byla schválena nová zřizovací listina s účinností od 18. 12. 2015 pro Masarykovu základní školu a mateřskou školu Tatobity, příspěvková organizace, IČ 70986088. PO má povolenou doplňkovou činnost. Součástí ZL Příloha č. 1 Soupis movitého

majetku, který se organizaci předává k hospodaření a Příloha č. 2 - Nájemní smlouva o nájmu nebytových prostor a pozemků včetně soupisu nemovitého majetku, který se organizaci pronajímá k hospodaření. Předložen Výpis správního řízení č.j. MŠMT - 3973/2016-2 o zápisu do školského rejstříku - změna názvu právnické osoby podle doložené zřizovací listiny.

#### **Darovací smlouvy**

ZO v rámci rozpočtu schválilo poskytnutí daru u příležitosti Vítání občánků ve výši 1.000 Kč, celkem se za rok 2017 vyplatilo 5.000 Kč (pol. 5222).

Dále obec uzavřela dne 29. 6. 2017 Smlouvu o poskytnutí nadačního příspěvku na úhradu výdajů na zastřešení kontejnerů na tříděný odpad v obci ve výši 15.000 Kč.

A darovací smlouvu ze dne 5. 12. 2017 na finanční dar ve výši 6.500 Kč, bez účelu.

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

V rámci rozpočtu obce ZO schválilo poskytnutí dotace organizacím v celkové hodnotě 50.000 Kč. Celkem bylo uzavřeno 10 veřejnoprávních smluv (č. 1/2017 - 10/2017). Na základě předloženého vyúčtování dotace obec vyplácí smluvenou výši.

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

Za kontrolované období 2017 obec obdržela nebo jí byly smluvně schváleny následující účelové dotace:

##### **pol. 4111**

- dotace z MF prostřednictvím LK na "výdaje spojené s konáním voleb do PS Parlamentu ČR" ve výši 22.000 Kč, celkové vynaložené náklady činily 36.392 Kč.

##### **pol. 4112**

- dotace ze SR na výkon státní správy v celkové výši 106.900 Kč.

##### **pol. 4116**

- na základě Dohody o vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze SR a ESF č. SMA-VZ-52/2016, vč. Dodatku č. 1, na 1 pracovní místo.

- na základě Dohody o vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP a poskytnutí příspěvku č. SMA-V-3/2017, na 2 pracovní místa.

Celkem k datu 31. 12. 2017 přijato 411.523 Kč.

##### **pol. 4122**

- dotace poskytnutá Libereckým krajem na "Opravu místní komunikace - Tatobity Dolánka II", smlouva č. OLP/4144/2017, ve výši 300.000 Kč. Obec obdržela zálohu ve výši 270.000 Kč.

##### **pol. 4216**

- dotace poskytnutá MV na "Tatobity - Dopravní automobil", EDS č. 014D241007119, ve výši 450.000 Kč.

##### **pol. 4222**

- dotace od Libereckého kraje na "Nákup DA - Tatobity" ve výši 300.000 Kč, č. OLP/1824/2017.

### **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

V návaznosti na uskutečněnou VZMR byla předložena kupní smlouva ze dne 14. 6. 2017 s firmou Auto Trutnov s.r.o., IČ 259 31 270 na dodávku dopravního automobilu Ford Transit kombi L2H2, 350 Trend dle schválených technických podmínek za cenu 762.075 Kč bez DPH.

Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele obce <https://www.vhodne-uverejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=contractsregister&a=detail&contract=23950> dne 15. 6. 2017.

Kontrola namátkově prověřila uzavřené kupní smlouvy:

- smlouva ze dne 11. 9. 2017 na prodej ppč. 154/4 - 164 m<sup>2</sup>, za sjednanou cenu 8.200 Kč. Prodej pozemku schválilo ZO dne 14. 9. 2016, usnesením č. 11/16/1d. Záměr prodeje byl zveřejněn v období 30. 5. - 14. 6. 2016. Návrh na vklad byl dne 13. 9. 2017. Uvedená cena byla zaplacená dne 22. 9. 2017, výpis č. 198. Majetek byl odúčtován z evidence obce dne 13. 9. 2017, dokladem č. 300000075.

- smlouva ze dne 13. 9. 2017 na prodej ppč. 172/4 - 86 m<sup>2</sup>, za sjednanou cenu 4.300 Kč. Prodej pozemku schválilo ZO dne 7. 3. 2016, usnesením č. 8/16/1p. Záměr prodeje byl zveřejněn v období 2. 12. - 17. 12. 2016. Návrh na vklad byl dne 13. 9. 2017. Uvedená cena byla zaplacená dne 6. 10. 2017, dokladem PPD č. 344. Majetek byl odúčtován z evidence obce dne 13. 9. 2017, dokladem č. 300000075.

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

V kontrolovaném období 2017 obec neuzavřela žádnou smlouvu o úvěru.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

Obec v souladu s § 39 odst. 1 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích na svých stránkách a úřední desce zveřejňovala záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

Obec uskutečnila VZMR na akci "Obec Tatobity - Dopravní automobil":

- zadávací dokumentace ze dne 28. 4. 2017, s předpokládanou hodnotou ve výši 750.000 Kč bez DPH, s lhůtou podání do 16. 5. 2017, 11 hod.
- celkem byly emailem obeslané 3 firmy.
- Rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise ze dne 10. 5. 2017.
- Protokol č. 1 o otevírání obálek ze dne 10. 5. 2017, celkem byly přijaty 3 firmy, z toho 2 byly požádané o doplnění nabídky. Součástí bylo čestné prohlášení střetu zájmů členů hodnotící komise.
- Žádost o vysvětlení a doplnění nabídky ze dne 16. 5. 2017.
- Protokol č. 2 o otevírání obálek ze dne 22. 5. 2017, od 2 firem, které doplňovaly nabídky. Obě firmy nepředložily nabídky dle požadavků a komisi byly vyřazeny.
- Oznámení o výsledku VŘ ze dne 24. 5. 2017, nejvýhodnější nabídka byla předložena firmou Auto Trutnov s.r.o., IČ 259 31 270 ve výši 922.111 Kč vč. DPH.

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

Obci nevznikla povinnost přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

Ke svému hospodaření má obec vydané následující vnitřní předpisy a směrnice:

- o účetnictví včetně účtového rozvrhu
- o zabezpečení zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb.
- oběh účetních dokladů včetně aktuálních podpisových vzorů

- organizační řád obce
- pro časové rozlišení
- opravné položky k pohledávkám
- podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky
- evidence, účtování a odepisování majetku
- směrnice č. 1/2011 o inventarizaci + odpisový plán
- směrnice o cestovních náhradách.

#### **Výsledky externích kontrol**

Za kontrolované období 2017 byly provedeny kontroly externími subjekty:

- Protokol o kontrole u příjemce finanční podpory ze dne 2. 5. 2017 od Úřadu práce ČR - Krajská pobočka v Liberci na hospodaření s veřejnými prostředky (Dohoda č. SMA-VZ-23/2016), bez porušení.
- Protokol o kontrole u příjemce finanční podpory ze dne 2. 5. 2017 od Úřadu práce ČR - Krajská pobočka v Liberci na hospodaření s veřejnými prostředky (Dohoda č. SMA-VN-22/2015), bez porušení.
- Protokol o kontrole u příjemce finanční podpory ze dne 2. 5. 2017 od VZP ČR Úřadu práce ČR - Krajská pobočka v Liberci na hospodaření s veřejnými prostředky (Dohoda č. SMA-VN-16/2014), bez porušení.

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

Kontrolu zřízené PO Masarykova ZŠ a MŠ Tatobity, příspěvková organizace za rok 2016 byla provedena dne 28. 6. 2017 prostřednictvím kontrolora K. Pítra, IČ 86689169, bez nedostatků.

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

Zasedání ZO se v kontrolovaném období 2017 uskutečnilo celkem 4x, ve dnech 6. 3., 5. 6., 4. 9. a 4. 12. 2017. Z těchto zasedání byly předloženy zápisy vč. usnesení. Současně byly předloženy dokumenty ze zasedání dne 7. 12. 2016 (rozpočtové provizorium 2017 a schválení odměn zastupitelů).

#### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

V kontrolovaném období 2017 obec nezřídila žádné peněžní fondy.

#### **Účetní závěrka**

Schválení účetní závěrky obce k datu 31. 12. 2016 schválilo ZO na zasedání dne 6. 3. 2017, usnesením č. 13/17, bodem č. I.j).

Účetní závěrku zřízené PO k datu 31. 12. 2016 schválilo ZO na zasedání dne 6. 3. 2017, usnesením č. 13/17, bodem č. I.i).

Kontroly byly předloženy Protokoly o schválení účetních závěrek.



