

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Tmaň

IČ:00233901

Datum zpracování:31.1.2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 7.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Návrhy na vyřazení majetku

- likvidací (viz příložené likvidační protokoly)

Přílohy:

č. 1 Seznam inventurních soupisů a hodnoty účetních stavů

č. 2. Presenční listina členů inventarizační komise

č.3 Likvidační protokoly

Za ÚIK (HIK):

Předseda: jméno Eschner Jiří

podpis

Člen: jméno Mgr. Hana Laňová

podpis

Člen: jméno Mgr. Pavel Pavlásek

podpis



Prezenční listina členů inventarizačních komisí:

Dne 7.12.2017 proběhlo na OÚ Tmaň proškolení členů invent. komisí

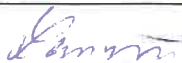
kde byli seznámeni: - s postupem inventur a inventarizace

1. s plánem inventur
2. se směrnicí o inventarizaci
3. s pravidly o provádění vyřazování a likvidace movitého majetku

1. Mgr. Pavel Pavlásek



2. Mgr. Hana Laňová



3. Jiří Eschner



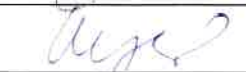
4. Plátěnka Jan



5. Kiml Antonín



6. Mgr. Miroslava Kepková



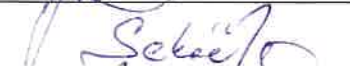
7. Bc. Marcela Závorová



8. Ing. Martina Ježková



9. Josef Sakáč



10. Jaroslav Karmazín



11. Jarmila Rysová



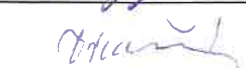
12. Petra Reková



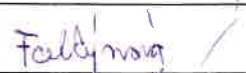
13. Karel Chvojka



14. Petra Vinšová



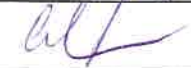
15. Ing. Petra Foltýnová




16. Jiřina Soukupová



17. Pavel Celta



18. Jitka Kováčová



IČO: **00233901**Obch. jméno: **Obec Tmaň****Souhrn hodnot majetku**

SU

Kód	Popis	Karet	Účetní cena	Oprávky	Zůst. cena
18	Drobný DNM	8	129 889,10	0,00	129 889,10
21	stavby	101	194 412 003,68	65 412 372,99	128 999 630,69
22	Samostatné movité věci	37	12 938 115,34	3 872 125,90	9 065 989,44
28	Drobný DHM	178	2 774 250,33	0,00	2 774 250,33
31	Pozemky	301	27 012 977,89	0,00	27 012 977,89
CELKEM		625	237 267 236,34	69 284 498,89	167 982 737,45

Účetní cena = zvýšená vstupní cena (vstupní + TZ) nebo reálná hodnota

Oprávky = dopočtená oprávka + suma ostrých odpisů nebo nula při reálné hodnotě

Zůst. cena = účetní cena - oprávky

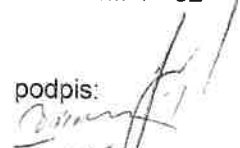
Příloha plánu inventur					
Seznam inventurních soupisů					
SÚ	AÚ	ORJ	Text	stav v Kč	inventurní soupis č.
18			softwer	129889,10	5
31			pozemky	27012977,89	1
21			stavby	194412003,68	2
22			samostatné movité věci	12938115,34	3
28			drobný dlouhodobý majetek	2774250,33	4
41			nedokončený nehmot. Majetek	229900,00	7
42			nedokončený hmotný majetek	905948,00	8
69			dlouhodobý fin. majetek	3740000,00	9
78			oprávky k nehm. majetku	129889,10	47
81			oprávky k hmot. majetku	65417386,99	48
82			oprávky k hmot. majetku	4167194,90	49
88			oprávky k dlouh. hmot. majetku	2774250,33	50
132			zboží na skladě	232063,00	6
192			opravné položky k účtu 315	5391,60	46
194			opravné položky k účtu 311	518,40	46
199			opravné položky k účtu 377	3341,70	46
231			běžné účty	26132117,05	20
236			běžné účty fondů	1047660,28	21
241			účet hosp. činnosti	2041101,41	22
263			ceniny	90040,00	23
311			krátkodobé pohledávky	1179865,59	12
314			zálohy na energie	727066,80	13
315			nehrazené poplatky	8958,00	14
321			dodavatelé	7030,00	44
324			krátkodobě přijaté zálohy	1666229,00	32
331			zaměstnanci	315607,00	33
335			půjčky zaměstnancům	231400,00	15
336			sociální pojištění	120546,00	34
337			zdravotní pojištění	54571,00	35
342			odvod daně	46889,00	36
343			DPH	74446,00	37
377			ostatní krátkodobé pohledávky	53995,00	19
381			náklady příštích období	1045,00	16
384			předpis daně z příjmů	500000,00	38
385			příjmy příštích období	181640,60	17
388			dohadé účty aktivní	316380,00	18
389			dohadné účty pasivní	331022,72	39
401			jmění úč. Jednotky	155951472,78	24
403			transfery	42433011,17	25
406			oceňovací rozdíly při ceně metody	50845186,28	26
408			opravy předcházejících úč. Období	1897972,32	27
419			fondy účetní jednotky	1316325,08	28
432			nerozdělený zisk z min. let	43041151,88	29
455			dlouhodobě přijaté zálohy	3013527,85	30
465			dlouhodobě poskytnuté zálohy	3010453,85	10
469			ostatní dlouhodobé pohledávky	110436,00	11
472			dlouhodobé zálohy n transfery	316380,00	31
902	977		drobný hmotný majetek	416870,61	40
905	975		nedobytné pohledávky	266317,10	41
994	973		věcná břemena	86850,00	42

909	970	majetek ZŠ	4788801,00	43
999		vyrovnávací účty	5471988,71	45
501-599		nákladové účty	18459105,34	51
601-699		výnosové účty	23227443,72	52

Počet inventurních soupisů celkem: 52
 Ve Tmani 31.12.2017

číslování: 1 - 52

Členové inventarizační komise:
 jméno Soukupová Jiřina
 Vinšová Petra
 Foltýnová Petra

podpis:

 Foltýnová

Příloha inventarizační zprávy

Seznam inventurních soupisů k inventuře za Obec Tmaň

-celkem inventurních soupisů: 50

inventurní soupis č.1

- obsahuje: inventurní soupis – 1 strana
stav majetku: 11 stran
účetní souhrn změn 1 strana
účetní změny stavu 16 stran

inventurní soupis č. 2– 1 strana

stav majetku - 5 stran

souhrn změn 1 strana

úč. přehled změn 2 strany

inventurní soupis č. 3 - 1 strana

stav majetku - 2 strany

souhrn změn 1 strana

úč. přehled změn 1 strana

inventurní soupis č.4 – 1 strana

stav majetku - 27 stran

souhrn změn 1 strana

úč. přehled změn 7 stran

inventurní soupis č. 5– 1 strana

stav majetku 1 strana

inventurní soupis č. 6– 1 strana

soupis zboží 1 strana

inventurní soupis č. 7 - 1 strana

faktury 5 stran

inventurní soupis č. 8 1 strana

přílohy 30 stran

inventurní soupis č. 9 1 strana

výpis z port. účtu 1 strana

inventurní soupis č.10 1 strana

přehled úhrad 3 strany

inventurní soupis č.11 1 strana

splátky půjček 5 stran

inventurní soupis č.12 1 strana

nezaplacené faktury 5 stran

předpis nájmu 1 strana

vyúčtování služeb 1 strana

náklady do vyúčtování 58 stran

inventurní soupis č.13	1 strana
předpisy záloh	10 stran
inventurní soupis č.14	1 strana
rozpis dluhů	1 strana
inventurní soupis č.15	1 strana
zúst. půjček	1 strana
inventurní soupis č.16	1 strana
faktura	2 strany
inventurní soupis č.17	1 strana
vyd. faktury	6 strana
inventurní soupis č.18	1 strana
rozhodnutí o p.dotace	1 strana
inventurní soupis č.19	1 strana
rozpis dluhů	5 stran
inventurní soupis č.20-22	3 strany
výpisy z účtů	56 stran
rekapitulace	1 strana
inventurní soupis č.23	1 strana
faktura, rozpis	2 strany
inventurní soupis č.24	1 strana
roční přehled	3 strany
inventurní soupis č.25	1 strana
roční přehled	5 stran
inventurní soupis č.26	1 strana
roční přehled	2 strany
inventurní soupis č.27	1 strana
roční přehled	2 strany
inventurní soupis č.28	1 strana
roční přehled	2 strany
inventurní soupis č.29	1 strana
roční přehled	1 strana
výkaz zisku a ztrát	3 strany
inventurní soupis č.30	1 strana
roční přehled	1 strana
přehled záloh	2 strany
inventurní soupis č.31	1 strana
rozhodnutí o dotaci	1 strana
inventurní soupis č.32	1 strana
přehled zál. na vyúčt.	11 stran
inventurní soupis č.33-36	4 strany
rekapitulace mezd	2 strany

inventurní soupis č.37	1 strana
přiznání k DPH	1 strana
inventurní soupis č.38	1 strana
přiznání k DPPO	4 strany
inventurní soupis č.38	1 strana
nákl. r. 2017-fa.	20 stran
inventurní soupis č.40-43	4 strany
podrozv. ev.	8 stran
inventurní soupis č.44-50	7 stran
nezapl. fa	2 strany
výpočet opr. položek	3 strany
roční přehled 081	6 stran
roční přehled 082	3 strany
roční přehled 088	1 strana

Seznam inventurních soupisů obsahuje - 3 strany

K inventuře jsou dále přiloženy výpisy z LV

výpis z LV 10001 - KÚ Tmaň počet stran: 28

- KÚ Lounín: počet stran 10

LV 1462 - KÚ Zdice počet stran 2

LV 772, 773 KÚ Tmaň počet stran 5 + 9

Hlavní inventarizační komise:

Eschner Jiří

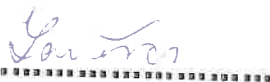
- podpis:



Mgr. Pavlásek Pavel - podpis:



Mgr. Hana Laňová - podpis:



Komentář k závěrečnému účtu za období od 1.1.2017 – 31.12.2017

Příjmy po konsolidaci:	20 795 838,74 což je 91,70 % z rozpočt. příjmů
Z toho: - daň. příjmy	16 845 207,97 93,42 %
nedaň. příjmy	1 526 534,77 71,03 %
kapitálové příjmy	781 009,00 91,88 %
přijaté transfery	1 843 087,00 99,83%
konsolidace	- 200 000 (příjmy, které se musí v té samé výši objevit i ve výdajích – převody na soc. fond a účet u ČNB)

Výdaje po konsolidaci:	16 521 711,22 což je 68,43 % z rozpočt. výdajů
- běžné výdaje	12 980 707,82 64,55 %
- kapitálové výdaje	3741 003,40 88,34 %
konsolidace	- 200 000,00

Saldo příjmů a výdajů **4 274 127,52 Kč**

Největší objem příjmů činní daňové příjmy: 16 845 207,97,- Kč

Další významné příjmy :

- příjmy z dobývacího prostoru	-	876 566,- Kč	což je cca o 800 tis..méně než v roce 2016
- dotace celkem		1 143 087,-Kč	
- prodej bytů na 178		781 009,- Kč	
-příjmy z nájmu		151 118,- Kč	
- za odvoz komunálního odpadu		462 832,- Kč	což je 99,96 % rozpočtových příjmů
- poplatky ze psa		35 098,- Kč	což je 89,99%
- splátky půjček		248 228,-Kč	

V letošním roce byla poskytnuta dotace na sociální službu ve výši 595 100,- Kč(původní částka byla navýšena o 133 300,- Kč

Zůstatek BÚ k 31.12.2017 činní	22 585 127,74
SF	187 120,85
FRB	860 539,43
HČ	2 041 101,41
účet u ČNB	3 546 989,31

Výnosy od 1.1.2017 – 31.12.2017

hlavní činnost **20 397 963,46** **vedl.činnost (HČ)** **2 829 480,26**

Náklady od 1.1.2017 – 31.12.2017

hlavní činnost **16 103 302,-** **vedl.činnost (HČ)** **2 355 803,34**

Během roku 2017 byla prováděna rozpočtová opatření:

- v oblasti příjmů se jedná o

- zvýšení daňových příjmů cca o	2 000 000 Kč
- dotace na soc. službu	595 000 Kč
- dotace na dětské hřiště	316 380 Kč
-dotace na volby	15 107 Kč

- oblast výdajů nebyla vyčerpána z důvodu neuskutečněných výdajů na

- na výstavbu cesty na Boru –
- nebyly vypracovány všechny projekty
- nerealizovala se výstavba kabin

2 mil.Kč
1 mil Kč
800 tis. Kč

hlavní výdaje za období od 1.1.2017 – 31.12.2017:

- silnice	429 478,- Kč
- prodloužení kanalizace	336 865,- Kč
-ZŠ-údržba a opravy	1 408 667,- Kč
-dotace škole	1 550 000,- Kč
-škola v přírodě	55 200,- Kč
- knihovna	18 000,- Kč
-kulturní památky	177 269,- Kč
-kulturní dům	219 831,- Kč
-SPOZ	65 910,- Kč
-tělovýchova	169 885,- Kč
-dětské hřiště(výstavba a údržba)	296 140,- Kč
-byt. hosp. –doplatek na výtah+ost.služby	174 541,-Kč
-nebyt. hospodářství	491 450,- Kč
-veř.osvětlení	227 844,- Kč
-projekty, studie	373 180,-Kč
- platby daní (přenesená daň+ DPH)	275 116,- Kč
-odpad. hospodářství	1 286 204,- Kč
-zeleně	2 359 438,- Kč
-SDH -úprava areálu(vagón), nákup vozu	1 094 093,- Kč
-zastupitelstvo	1 030 128,-Kč
-správa	2 187 085,- Kč

Přijaté transfery od 1.1.2017– 31.12.2017

- -dotace na soc. službu	595 100
-dotace z kraje na správu	216 500
-dotace na volby	15 107
-převod na soc. fond	200 000
- dotace na nákup dět.hřiště	316 380

TABULKA č. 4

Obec/ :Tmaň

Okres : Beroun

Komentář k roku 2017:

(stručné zhodnocení finančního hospodaření, neplánované výrazné příjmy a mimořádné výdaje oproti schválenému rozpočtu, podstatné položky na podrozvahových účtech, zapojení mimorozpočtových zdrojů)

V letošním roce bylo schváleno 13 rozpočtových změn.

10 změn schvalovala rada a 3 zastupitelstvo

jedná se hlavně o příjmy:

- dotace z MMR	316 380
- dotace na soc službu	595 100
- dotace na volby	15 107
- daňové příjmy	2 500 000
- daň z hazardních her +odvod z loterií	109 000
- zvýšení příjmů z pronájmu KD	20 000
- snížení příjmů z vytěžených prostor	- 1 200 000

výdaje : (rozp. změny)

-podlaha v KD	101 355
- kanalizace u NS	371 306
-přenesená DPH	365 716
- nákup vozu SDH	760 000
- výstavba záchodků v ZŠ	1 404 175

Přijaté transfery od 1.1.2017 – 31.12.2017

-dotace na soc. službu	595 100
-dotace z kraje na správu	216 500
- dotace na volby	15 107
-převod na soc. fond	200 000
-dotace na dět. hřiště	316 380

V letošním roce byly provedeny 2 kontroly ZŠ a MŠ Tmaň s výsledkem – nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Vypracoval:
(příjmení, telefon, podpis)

Kontroloval:
(příjmení, telefon, podpis)

Datum: