

ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2015**IČO: **00568694**Název: **Obecni urad Potec** **5 pu RO**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			163 273 039,05	11 840 385,56	151 432 653,49	151 790 390,44
A. Stálá aktiva			159 020 443,07	11 834 381,06	147 186 062,01	148 861 848,71
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			245 935,00	51 691,00	194 244,00	212 453,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	88 107,00	51 691,00	36 416,00	54 625,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	157 828,00		157 828,00	157 828,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			157 691 508,07	11 782 690,06	145 908 818,01	147 566 395,71
1.	Pozemky	031	62 468 610,30		62 468 610,30	62 317 821,00
2.	Kulturní předměty	032	25 000,00		25 000,00	
3.	Stavby	021	84 844 785,42	8 785 197,00	76 059 588,42	77 488 843,92
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 021 936,81	1 720 054,44	2 301 882,37	2 700 313,87
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 277 438,62	1 277 438,62		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	56 630,00		56 630,00	56 630,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 997 106,92		4 997 106,92	5 002 786,92
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek			1 083 000,00		1 083 000,00	1 083 000,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	1 083 000,00		1 083 000,00	
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých tranferů	475				
B.	Oběžná aktiva		4 252 595,98	6 004,50	4 246 591,48	2 928 541,73
I.	Zásoby		151 022,00		151 022,00	153 972,00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	10 272,00		10 272,00	11 722,00
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	140 750,00		140 750,00	142 250,00
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		187 602,88	6 004,50	181 598,38	202 748,88
1.	Odeběratelé	311	82 894,00		82 894,00	73 934,00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	84 693,88		84 693,88	128 614,88
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				200,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381				
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	20 015,00	6 004,50	14 010,50	
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 913 971,10		3 913 971,10	2 571 820,85
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	3 836 999,85		3 836 999,85	2 508 021,90
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	76 971,25		76 971,25	63 798,95
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			151 432 653,49	151 790 390,44
C.	Vlastní kapitál		148 225 164,19	146 381 100,51
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		138 548 478,65	139 020 699,31
1.	Jmění účetní jednotky	401	112 761 757,19	112 756 288,89
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	28 027 630,08	28 505 319,04
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	2 403 107,62-	2 403 107,62-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	162 199,00	162 199,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		76 971,25	63 798,95
6.	Ostatní fondy	419	76 971,25	63 798,95
III.	Výsledek hospodaření		9 599 714,29	7 296 602,25
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		2 303 112,04	2 676 891,54-
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	7 296 602,25	9 973 493,79
D.	Cizí zdroje		3 207 489,30	5 409 289,93
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		2 294 523,00	3 794 290,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	2 294 523,00	3 794 290,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		912 966,30	1 614 999,93
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	39 065,42	
6.	Směnky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	72 410,00	60 416,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	44 052,00	54 147,00
13.	Zdravotní pojištění	337	19 938,00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	10 361,00	9 640,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	87 537,00	96 697,05
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		945 000,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		9 673,00
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384	501 867,00	262 254,00
36.	Dohadné účty pasivní	389	84 693,88	128 614,88
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	53 042,00	48 558,00

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2015**

IČO: **00568694**

Název: **Obecni urad Potec 5 pu RO**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			9 645 722,38		13 955 779,07	
I. Náklady z činnosti			8 431 102,38		12 823 465,07	
1.	Spotřeba materiálu	501	606 535,26		892 000,20	
2.	Spotřeba energie	502	199 002,00		238 707,90	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	1 500,00		30 010,00	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	325 569,73		1 900 286,00	
9.	Cestovné	512	1 203,00		1 530,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	66 622,00		67 695,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 882 223,25		2 409 763,97	
13.	Mzdové náklady	521	1 744 751,70		1 977 327,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	521 083,00		596 030,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	2 564,00		4 115,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528			7 256,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532	633,00		643,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	5 422,00		3 217,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	9 679,00		18 044,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548	41 592,30			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 885 097,00		3 620 095,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	62 740,50			
31.	Prodané pozemky	554	31 891,00		8 816,00	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	1 747,50			
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			224,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	18 096,00		73 569,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	23 150,14		974 136,00	
II. Finanční náklady			67 739,00		72 986,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	49 121,00		52 281,00	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	18 618,00		20 705,00	
III. Náklady na transfery			601 748,00		468 184,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	601 748,00		468 184,00	
V. Daň z příjmů			545 133,00		591 144,00	
1.	Daň z příjmů	591	501 867,00		591 144,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	43 266,00			
B. Výnosy celkem			11 948 834,42		11 278 887,53	
I. Výnosy z činnosti			3 045 550,53		2 058 745,50	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	2 125 564,00		1 715 664,60	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	123 210,60		120 073,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	139 189,33		114 565,50	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	585,10		28 172,80	
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	3 100,00		2 510,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606			6 000,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644		992,00		1 654,60
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646		4 132,20		
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647		168 096,00		20 600,00
16.	Čerpání fondů	648		28 420,00		
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		452 261,30		49 505,00
II. Finanční výnosy				52 192,53		50 217,47
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662		4 467,53		8 187,68
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665		47 725,00		41 900,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669				129,79
IV. Výnosy z transferů				1 220 302,96		1 525 632,04
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		1 220 302,96		1 525 632,04
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků				7 630 788,40		7 644 292,52
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681		1 774 675,88		1 681 333,80
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682		2 076 880,58		2 068 499,07
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684		3 424 780,16		3 531 177,00
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686		324 099,92		320 992,20
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688		30 351,86		42 290,45
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			2 848 245,04		2 085 747,54-
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			2 303 112,04		2 676 891,54-

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2015**

IČO: **00568694**

Název: **Obecni urad Potec** **5 pu RO**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 436 591,20	1 425 413,81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	291 630,25	293 728,25
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 750,00	1 750,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 143 210,95	1 129 935,56
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		231 253,92	
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	231 253,92	
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 667 845,12	1 425 413,81

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		54 147,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		29 588 023,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	697 688,96	606 580,04

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		63 798,95
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		63 798,95

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	84 844 785,42	8 785 197,00	76 059 588,42	77 488 843,92
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	84 844 785,42	8 785 197,00	76 059 588,42	77 488 843,92
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	62 468 610,30		62 468 610,30	62 317 821,00
H.1.	Stavební pozemky	49 992,00		49 992,00	48 982,00
H.2.	Lesní pozemky	59 385 211,00		59 385 211,00	59 385 211,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 125 255,00		1 125 255,00	1 108 299,00
H.4.	Zastavěná plocha	533 400,00		533 400,00	533 400,00
H.5.	Ostatní pozemky	1 374 752,30		1 374 752,30	1 241 929,00

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli oručení za závazky dlužníka vůči veřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotku odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

* Konec sestavy *

Odbor interního auditu a kontroly
Oddělení kontrolní

Obec Poteč
Poteč 12
766 01 Valašské Klobouky

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
10. května 2016	Mgr. Marie Ostrožíková	KUZL 846/2016	KUSP 846/2016/IAK

Zpráva č. 65/2016/IAK
o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Poteč, IČ: 00568694
za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 6.5.2016 - 10.5.2016 (jednorázové přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Krajský úřad zahájil přezkoumání podle § 5 zákona 420/2004 Sb. písemným oznámením doručeným územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace přezkoumání.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Poteč, Poteč 12
766 01 Valašské Klobouky

Přezkoumání vykonal:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Marie Ostrožíková

Obec Poteč zastupovali:
starosta: Josef Mana
účetní: Helena Cigánková

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce Poteč na rok 2015 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 22. 02. 2015 do 07. 02. 2015.
Pravidla rozpočtového provizoria	Zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 12. 2013 usnesením č. 06/02/2014 pravidla rozpočtového provizoria na leden a únor 2015, příjmy i výdaje ve výši 2.000.000,00 Kč. Podle finančního výkazu FIN 2-12M za období 02/2015 představovalo plnění rozpočtu výdajů ve výši 1.266.547,74 Kč.
Rozpočtová opatření	Rozpočtová opatření byla evidována podle časové posloupnosti. Za rok 2015 byly přijaty úpravy rozpočtu formou 3 rozpočtových opatření.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl zpracován na období roku 2012 - 2018. Rozpočtový výhled byl pravidelně každoročně aktualizován. Pro rok 2015 byl aktualizován dne 28. 02. 2014 usnesením č. 08/19/2014. Dne 27. 02. 2015 vzalo zastupitelstvo obce na vědomí aktualizovaný rozpočtový výhled do roku 2018 usnesením č. 09/03/2015.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2015 schválilo zastupitelstvo obce dne 27. 02. 2015 usnesením č. 11/03/2015. Rozpočtové příjmy byly schváleny ve výši 10.927.179,15 Kč, rozpočtové výdaje byly schváleny ve výši 12.023.000,00Kč, financování 1.095.820,85 Kč (z toho položka 8115 ve výši 2.571.820,85 Kč a položka 8124 ve výši - 1.476.000,00 Kč). Rozpis rozpočtu byl proveden dne 27. 02. 2015.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce Poteč za rok 2014 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 07. 05. 2015 do 22. 05. 2015 v rozsahu stanoveném v § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Zastupitelstvo obce projednalo závěrečný účet na svém zasedání dne 22. 05. 2015 a usnesením č. 06/04/2015 vyjádřilo souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad.
Bankovní výpis	Podle účetního výkazu ROZVAHA-BILANCE sestaveného za období 12/2015 vykazoval krátkodobý finanční majetek celkem 3.913.971,10 Kč, z toho: Účet 231 (ZBÚ) zůstatek 3.836.999,85 Kč, z toho analytický účet 231 010 zůstatek 1.169.622,60 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 12620661/0100 a analytický účet 231 300 zůstatek 1.888.500,89 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 107-2179450237/0100, analytický účet 231 050 zůstatek 772.598,93 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 94-515661/0710, analytický účet 231 090 zůstatek 6.277,43 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 2001673505/4300. Účet 236 (BÚ účelových fondů) zůstatek 76.971,25 Kč sledovaný na analytickém účtu 236 100 - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 86-2030250237/0100. Účetní zůstatek syntetických účtů odpovídal účtům analytickým, popřípadě jejich součtům. Zůstatky analytických účtů byly ověřeny dokladovou inventurou a doloženy výpisy z bankovních účtů. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zaznamenány.
Evidence pohledávek	Byla vedena v knize pohledávek a ve vlastní zpracované operativní evidenci prostřednictvím programu MRP JS. Předpis poplatků byl zaváděn do účetnictví na začátku účetního období, vystavené odběratelské faktury byly zaváděny do účetnictví při vzniku účetního případu. Pohledávky byly evidovány na jednotlivých syntetických účtech a dále pak podle charakteru rozúčtovány na účty analytické.

V minulém období představoval stav dlouhodobých pohledávek 0,00 Kč, stav krátkodobých pohledávek 202.748,88 Kč.

K 31. 12. 2015 představovaly dlouhodobé pohledávky 0,00 Kč, krátkodobé pohledávky ve sloupci BRUTTO 187.602,88 Kč, z toho:

Účet 311 (odběratelé) zůstatek 82.894,00 Kč - pohledávky ve splatnosti. Z celkového stavu účtu 311 byla finančně nejvýznamnější pohledávka vzniklá v souvislosti s nájmem plynovodu ve výši 82.345,00 Kč, zbylé pohledávky ve výši 549,00 Kč vznikly v souvislosti s odpady.

Účet 314 (krátkodobé poskytnuté zálohy) zůstatek 84.693,88 Kč - zálohy na energii, plyn a vodu.

Účet 377 (ostatní krátkodobé pohledávky) zůstatek 20.015,00 Kč, snižena o opravné položky ve výši 6.004,50 Kč. Zůstatek účtu 377 představoval vyúčtování elektrické energie a zemního plynu společnosti Energie pod kontrolou, o. p. s. Hodonín.

K rozvahovému dni byla evidence jednotlivých pohledávkových účtů uzavřena. Skutečný stav pohledávek byl ověřen dokladovou inventurou. Porovnáním zůstatků syntetických účtů zjištěných inventarizací se stavem účetním a s údaji zůstatků pohledávkových účtů ve výkazu Rozvaha za období 12/2015, nebyly zjištěny nedostatky nebo rozdíly.

Evidence závazků Byla vedena v knize došlých faktur a ve vlastní evidenci prostřednictvím programu MRP JS. Závazky byly evidovány na jednotlivých syntetických účtech a dále pak podle charakteru rozúčtovány na účty analytické.

V minulém období představoval zůstatek dlouhodobých závazků 3.794.290,00 Kč, stav krátkodobých závazků 1.614.999,93 Kč.

V minulém období vykazoval účet 347 (závazky k vybraným ústředním vládním institucím) zůstatek 945.000,00 Kč - doložen Platební výměr č. 155/2014 Finančního úřadu pro Zlínský kraj ze dne 26. 09. 2014 na odvod za porušení rozpočtové kázně na akci "Odkanalizování obce Poteč" (realizace díla rok 2012 až 2013) za porušení závazného ukazatele - nedodržení termínu ukončení realizace akce - výše postihu 5% z celkové částky poskytnuté dotace. V roce 2015 bylo doloženo Rozhodnutí Generálního finančního ředitelství o prominutí daně č. j. 39670/15/7500-30470-010362 ve výši 378.000,00 Kč. Zastupitelstvo projednalo odpovědnost nedodržení termínu kolaudace dne 16. 10. 2015 a usnesením č. 06/06/2015 schválilo vratku za kanalizaci ve výši 567.000,00 Kč.

K 31. 12. 2015 představovaly dlouhodobé závazky 2.294.523,00 Kč - zůstatek účtu 451 (dlouhodobé úvěry), který byl dále sledován na analytickém účtu 4510200 - doložen výpis k úvěrovému účtu Českomoravské záruční a rozvojové banky, a. s. číslo 2001673505/4300 za období 01. 10. 15 - 31. 12. 15. Jednalo se o úvěr na financování projektu "Odkanalizování obce Poteč". Úvěr měl být čerpán od podpisu smlouvy dne 21. 03. 2013 do 28. 6. 2013. Úvěr byl poskytnut ve výši 6 mil Kč s úrokovou sazbou 1,58 % p. a. První anuitní splátka dne 31. 7. 2013, poslední anuitní splátkou a konečná splatnost úvěru dne 30. 6. 2017. Za rok 2015 byl splacen úvěr ve výši 1.499.766,99 Kč.

K 31. 12. 2015 představovaly krátkodobé závazky 912.966,30 Kč z toho:

Účet 321 (dodavatelé) zůstatek 39.065,42 Kč - závazky ve splatnosti.

Účet 331 (zaměstnanci) zůstatek 72.410,00 Kč - doložena Rekapitulace mezd prosinec 2015 a výplatní listina vyúčtování - prosinec 2015.

Účet 336 (zúčtování s institucemi SZ) zůstatek 44.052,00 Kč - doložena přehled sociálního pojištění za prosinec 2015

Účet 337 (zdravotní pojištění) zůstatek 19.938,00 Kč - doložena Výkaz zdravotního pojištění za prosinec 2015.

Účet 342 (jiné přímé daně) zůstatek 10.361,00 Kč - doložena Rekapitulace mezd prosinec 2015.

Účet 343 (DPH) zůstatek 87.537,00 Kč - doloženo přiznání k DPH.

Účet 384 (výnosy příštích období) zůstatek 501.867,00 Kč - daň z příjmu PO za obec.

Účet 389 (dohadné účty pasivní) zůstatek 84.693,88 Kč - zálohy na dodávku plynu, elektrické energie a vody.

Účet 378 (ostatní krátkodobé závazky) zůstatek 53.042,00 Kč - spoření - doložena Rekapitulace - prosinec 2015.

K rozvahovému dni byla evidence jednotlivých analytických závazkových účtů uzavřena. Skutečný stav závazků byl ověřen dokladovou inventurou. Porovnáním zůstatků syntetických účtů zjištěných inventarizací se stavem účetním a s údaji zůstatků závazkových účtů ve výkazu Rozvaha ze období 12/2015, nebyly zjištěny nedostatky nebo rozdíly.

Inventurní soupis majetku a závazků

Skutečný stav veškerého majetku a závazků obce byl ověřen inventurou provedenou ke dni 31. 12. 2015. Inventura byla provedena na základě "Plánu inventur na rok 2015". "Inventarizační zpráva za rok 2015" obsahovala celkový stav majetku a závazků podle syntetických účtů, uveden byl název účtu, stav zjištěný inventarizací, který byl porovnán se stavem účetním, uvedeny byly korekce/oprávky a odkaz na číslo inventurního soupisu. Inventarizační zpráva obsahovala mimo tabulkové části, také textovou část, která rozváděla údaje jednotlivých druhů majetku a závazků. Konečné stavy jednotlivých syntetických účtů byly podloženy např. evidenčními majetkovými kartami se stavem k 31. 12. 2015, inventurním seznamem pozemků, rekapitulací mezd prosinec 2015 a výplatní listina vyúčtování - prosinec 2015, fotokopie daňového přiznání k DPH a z příjmů PO za obec, fotokopii výpisů z bankovních a úvěrového účtu apod.

Byla provedena kontrola souladu jednotlivých druhů inventarizovaného majetku a závazků se stavem účetním a u vybraných druhů (u pohledávek - rozsah a podrobnosti viz písemnost Evidence pohledávek, u závazků - rozsah a podrobnosti viz písemnost Evidence závazků, u krátkodobého finančního majetku - rozsah a podrobnosti viz písemnost Bankovní výpis) byla ověřena doloženost vnějšími a vnitřními doklady. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zaznamenány.

Pokladní doklad

Pokladní doklady měly dvě číselné řady. Pokladní operace byly průběžně zaznamenávány v průpisové pokladní knize. Účetní doklady byly chronologicky zakládány do šanonů. Byla provedena kontrola dodržení číselné řady výdajů zaúčtovaných v měsíci lednu až březnu 2015. Současně byla provedena doloženosti a správnosti účtování. Limit pokladní hotovosti nebyl stanoven. Účetní doklady, v rozsahu provedené kontroly, obsahovaly náležitosti stanovené v § 11 zákona o účetnictví, včetně podpisů osob, které ověřily věcnou správnost. Účetní zápisy byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost. Nedostatky nebyly zjištěny.

Rozvaha

Ke kontrole byla předložena ROZVAHA-BILANCE sestavená za období 12/2015, v níž byly uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Hodnoty položek rozvahy byly vykázány podle konečných zůstatků jistěných na jednotlivých syntetických účtech. Položky rozvahy Aktiva celkem ve sloupci netto ve výši 151.432.653,49 Kč se rovnala položce Pasiva celkem k témuž datu. Korekci aktiv ve výši 11.840.385,56 Kč tvořily zůstatky účtů opravek k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku a opravných položek k pohledávkám.

Účetní doklad

Byla provedena namátková dokladová kontrola doloženosti uskutečněných výdajů vztahující se k předloženému bankovnímu účtu č. 94-515661/0710, a to za měsíc říjen a listopad 2015. U kontrolovaných účetních dokladů byly prověřovány zejména formální náležitosti, správnost účtování, popř. návaznost na vedenou operativní evidenci.

Účetní doklady, v rozsahu provedené kontroly, obsahovaly náležitosti stanovené v § 11 zákona o účetnictví, včetně podpisů osob, které ověřily věcnou správnost.

Účetní zápisy byly prováděny přehledně, srozumitelně a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost. Nedostatky nebyly zjištěny.

Účetnictví ostatní	<p>Dne 07. 05. 2015 projednala rada obce a usnesením č. 03/10/2015 schválila účetní závěrku Mateřské školy Poteč, příspěvkové organizace za rok 2014 a současně schválila převod hospodářského výsledku MŠ Poteč ve výši 2.659,00Kč do rezervního fondu.</p> <p>Dne 22. 05. 2015 projednalo zastupitelstvo obce a usnesením č. 06/04/2015 schválilo účetní závěrku obce Poteč za rok 2014 a účetní závěrku Mateřské školy Poteč, příspěvkové organizace za rok 2014 a současně schválilo převod hospodářského výsledku MŠ Poteč ve výši 2.659,00 Kč do rezervního fondu.</p>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<p>Podle údajů účetní sestavy FIN 2-12 M sestavené k 12/2015 dosáhly celkové příjmy po konsolidaci 11.381.429,93 Kč, což představovalo plnění upraveného rozpočtu ve výši 97,18 % (z celkového upraveného rozpočtu příjmů 11.712.179,15 Kč), výdaje dosáhly 8.539.512,68 Kč, což představovalo plnění 66,67 % upraveného rozpočtu (z celkového upraveného rozpočtu výdajů 12.808.000,00 Kč).</p>
Výkaz zisku a ztráty	<p>Ke kontrole byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2015, který obsahoval konečné zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření v hlavní činnosti, hospodářskou činnost obec neprovozovala. Náklady hlavní činnosti byly vykázány ve výši 9.645.722,38 Kč, výnosy celkem dosáhly výše 11.948.834,42 Kč, tím vznikl výsledek hospodaření s kladným znaménkem ve výši + 3.303.112,04 Kč. Její výše se rovnala položce Výsledek hospodaření běžného účetního období uvedený v ROZVAZE sestavené za období 12/2015.</p> <p>Byla provedena kontrola údajů uvedených na výnosových účtech Výkazu zisku a ztráty za období 12/2015 ve vztahu k příslušným příjmovým položkám účetního výkazu Fin 2-12 M za období 12/2015:</p> <p>účet 681 - Výnosy DPFO - ve výši 1.774.675,88 Kč se rovnal součtu položek 1111+1112+1113,</p> <p>účet 682 - Výnosy DPPO - ve výši 2.076.880,58 Kč se rovnal součtu položek 1121+1122,</p> <p>účet 684 - Výnosy DPH - ve výši 3.424.780,16 Kč odpovídal položce 1211,</p> <p>účet 686 - Výnosy ze sdílených majetkových daní ve výši 324.099,92 Kč odpovídal položce 1511,</p> <p>účet 688 - Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků ve výši 30.351,86 Kč odpovídal položce 1334+1335+1351.</p> <p>Rozdíl nebyl zjištěn ani v jednom případě.</p>
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Veřejné finanční prostředky na činnost místním organizacím, spolkům a občanským sdružením byly v roce 2015 poskytovány na základě "Veřejnoprávních smluv". Poskytovány byly individuální dotace. Za rok 2015 bylo celkem vyplaceno 234.500,00 Kč, z toho finančně nejvýznamnější byla dotace poskytnutá Tělovýchovné jednotě Družstevník Poteč v úhrnné výši 115.000,00 Kč (95.000,00 Kč na základě smlouvy ze dne 22. 05. 2015, která byla zveřejněna dne 20. 06. 2015, částka 20.000,00 Kč na základě smlouvy ze dne 05. 10. 2015, která byla zveřejněna 21. 10. 2015). Vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu obce Poteč bylo u jednotlivých Veřejnoprávních smluv doloženo. Nedostatky nebyly zaznamenány.</p>

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Finanční vypořádání ze SR, s regionální radou a se Zlínským krajem bylo provedeno a doručeno poskytovatelům ve stanoveném termínu. Ke státnímu závěrečnému účtu byla zaslána tabulka "Přehled úvěrů, půjček a návratných finančních výpomocí" s negativním hlášením.</p> <p>Obec v roce 2015 přijala ze SR a od Zlínského kraje finanční prostředky v úhrnné výši 268.414,00 Kč, z toho investiční prostředky 220.000,00 Kč a neinvestiční prostředky 48.414,00 Kč.</p> <p>Investiční prostředky byly poskytnuty na "Dětské hřiště v Poteči" ve výši 220.000,00 Kč.</p> <p>Neinvestiční prostředky byly poskytnuty na hospodaření v lesích ve výši 46.914,00 Kč a na činnost dobrovolných hasičů ve výši 1.500,00 Kč.</p> <p>Ke kontrole byla vybrána investiční účelová dotace ze SR od MMR na realizaci akce "Dětské hřiště v Poteči" UZ 17928 ve výši 220.000,00 Kč. Podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace měl souhrn zdrojů představovat 316.796,00 Kč. Termín zahájení byl stanoven 31. 10. 2015. Termín k předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce byl stanoven 30. 04. 2016.</p> <p>Za realizaci díla "Dětské hřiště v Poteči" - za dodávku a montáž herních prvků bylo dodavatelskou fakturou č. 224 zapláceno 316.796,00 vč. DPH.</p> <p>Ke kontrole byla vybrána neinvestiční účelová dotace od Zlínského kraje UZ 14004 ve výši 1.500,00 Kč. Podle Smlouvy o poskytnutí podpory č. D/1963/2015/KH byly prostředky určeny na výdaje vzniklé a uhrazené v období od 01. 01. 2015 do 31. 12. 2015 s použitím finančních prostředků do 31. 12. 2015 a) na odbornou přípravu strojníků, velitelů družstev a velitelů všech jednotek SDH příjemce k získání odborné způsobilosti nebo prodloužení platnosti osvědčení o odborné způsobilosti, specializační kurzy apod., b) za uskutečněný zásah jednotky SDH příjemce na výzvu Krajského operačního střediska HZS Zlínského kraje mimo její územní obvod, c) na věcné vybavení neinvestiční povahy. Vyúčtování dotace mělo být předloženo do 10. 01. 2016 odboru kanceláře hejtmana KÚ ZK. Doklady prokazující využití dotace měly být viditelně označeny "Dotace ZK". Publicitu se příjemce zavázal v průběhu akce prezentovat Zlínský kraj jako poskytovatele dotace na veřejně přístupných informačních tocích.</p> <p>Vyúčtování poskytnuté dotace bylo na Krajský úřad Zlínského kraje odesláno poštou dne 27. 11. 2015. Za celkovou opravu hasičské stříkačky PS 12 bylo vynaloženo 31.150,00 Kč - doložena DF č. 178. Faktura byla viditelně označena "DOTACE ZK". Prezentace ZK jako poskytovatele dotace byla zajištěna na úřední desce a na stánkách obce. Nedodržení smlouvy nebylo zjištěno. Nedostatky nebyly zaznamenány.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Obec v roce 2015 uzavřela Kupní smlouvy, kde obec vystupovala jako kupující i jako prodávající, dále uzavřela Směnné smlouvy a Smlouvu o bezúplatném převodu.</p> <p>Záměr prodeje pozemku parc. č. 2347/4 a pozemku parc. č. 2347/36 byl schválen zastupitelstvem dne 27. 02. 2015, záměr byl zveřejněn od 01. 12. 2014 až 17. 12. 2014.</p> <p>Záměr směny pozemku parc. č. 136/4 byl schválen zastupitelstvem dne 22. 05. 2015, záměr byl zveřejněn od 28. 04. 2015 do 05. 06. 2015.</p> <p>Smlouvy obsahovaly podstatné náležitosti, vč. doložky o schválení v orgánu obce ve smyslu ustanovení § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>V roce 2015 nebyla uzavřena žádná smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu. Věcná břemena zatěžující pozemky ve vlastnictví obce (jako povinný) v dřívějším období byla účtována na zvláštní analytické účty 031 0300 ORG 098, 031 0400 ORG 098, 031 0500 ORG 098.</p>

Dokumentace k veřejným zakázkám	V roce 2015 bylo realizováno jedno výběrové řízení pro zadání veřejného zakázky malého rozsahu na akci "Dětské hřiště v Poteči". Výzva k podání nabídky na stavební práce byla zveřejněna na profilu zadavatele a na stánkách obce. Předpokládaná hodnota veřejné zakázky byla 341.000 tis. bez DPH (tj. 412.785,00 Kč vč. DPH). Výzva byla zveřejněna na portálu zadavatele, Nabídku podalo 6 zájemci, kteří byli i hodnoceni. Na základě stanoveného kritéria byla vybrána nabídka společnost Bonita Group Service s. r. o., Tišnov s nabídkovou cenou 316.796,00 vč. DPH (tj. 261.815,00 bez DPH). V účetnictví obce bylo ověřeno, že společnosti Bonita Group Service s. r. o., Tišnov bylo dne 23. 10. 2015 za dodávku a montáž herních prvků dle Smlouvy o dílo ze dne 17. 07. 2015 zapláceno 316.796,00 Kč vč. DPH (DF č. 224).
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Obec měla zřízen sociální fond. Pravidla fondu byla upravena Statutem sociálního fondu obce Poteč. Zřízení sociálního fondu bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce již dne 4. 7. 2007 usnesením č. 06/05/2007. Statut byl zastupitelstvem obce schválen dne 4. 6. 2010 usnesením č. 05/19/2010 a jeho úprava byla schválena dne 11. 5. 2012 usnesením č. 08/09/2012. Sociální fond byl zřízen pro zaměstnance obce a uvolněné členy zastupitelstva obce. Fond byl tvořen přidělem ve výši 2,8 % z objemu hrubých mezd a odměn. Prostředky fondu byly sledovány na samostatném bankovním účtu. Náklady na vedení účtu měly být hrazeny z účtu fondu. Úroky měly být příjmem fondu. Použití fondu bylo stanoveno na úhradu příspěvku na stravování (oběd) pro zaměstnance obce a uvolněné členy zastupitelstva. Přebytek měl být podle potřeby vrácen zpět na běžný účet. K 1. 1. 2015 představoval stav účtu 419 (ostatní fondy) zůstatek 63.798,95 Kč. Příjem ve výši 41.592,90 Kč (z toho 41.586,00 Kč příděl fondu 2,8 % z HM 1.485.236,00 Kč a úroky od peněžního ústavu 6,30 Kč). Výdaje ve výši 28.420,00 Kč (z toho 28.296,00 Kč příspěvky na obědy zaměstnanců, zbylá částka 124,00 Kč poplatky peněžnímu ústavu). Konečný stav účtu 419 k 31. 12. 2015 vykazoval zůstatek 76.971,25 Kč a odpovídal stavu účtu 236 (BU peněžních fondů) k témuž datu a zůstatku bankovního účtu č. 86-2030250237. Nedostatky nebyly zjištěny.

B. Zjištění

I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem.

II. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

C. Závěr

I. Odstraňování chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Poteč za rok 2015

nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].

III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Poteč za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,85 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	16,05 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Poteč dne 10. května 2016

Mgr. Marie Ostrožiková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Josef Mana, starosta obce Poteč, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 10. května 2016

Josef Mana
starosta

.....
podpis

1 x obdrží: Obec Poteč

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, oddělení kontrolní

Obec Poteč, Poteč 12, 76601 IČO 00568694

Inventarizační zpráva za rok 2015

V souladu s ustanoveními zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí o inventarizaci majetku byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2015

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 1.2.2016

Inventarizace byla ukončena dne:2.2.2016

Inventuru provedl Finanční výbor ve složení Pavel Rösner, Josef Psota, Marián Psota ve dnech 1.2.2016 a 2.2.2016

Celkový stav majetku evidovaný obcí k 31.12.2015 byl následující :

Účet	Název	Inventarizační stav brutto	Korekce (oprávky)	Účetní stav v Kč netto	Rozdíl	Invent. soupis
019	Nehmotný investiční majetek	88.107,00	51.691,00	36.416,00	0	1
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	157.828,00		157.828,00	0	2
	Dlouhodobý nehmotný majetek	245.935,00	51.691,00	194.244,00	0	
021	Budovy, haly, stavby	84.844.785,42	8.785.197,00	76.059.588,42	0	3
022	Samostatné movité věci	4.021.936,81	1.720.054,44	2.301.882,37	0	4
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.277.438,62	1.277.438,62		0	5
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	56.630,00		56.630,00	0	6
031	Pozemky	62.468.610,30		62.468.610,30	0	7
032	Kulturní předměty	25.000,00		25.000,00	0	8
042	Nedokončené hmotné investice	4.997.106,92		4.997.106,92	0	9
	Dlouhodobý hmotný majetek	157.691.508,07	11.782.690,06	145.908.818,01	0	
069	Dlouhodobý finanční majetek-akcie	1.083.000,00		1.083.000,00	0	10
	Dlouhodobý finanční majetek	1.083.000,00		1.083.000,00	0	
112	Materiál na skladě (+ pohonné hmoty)	10.272,00		10.272,00	0	11
132	Zboží na skladě	140.750,00		140.750,00	0	12
	Zásoby	151.022,00		151.022,00	0	

	Operativní evidence	291.629,25		291.629,25	0	13
311	Pohledávky - odběratelé	82.894,00		82.894,00	0	14
314	Poskytnuté provozní zálohy	84.693,88		84.693,88	0	15
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	20.015,00	6.004,50	14.010,50	0	16
	Krátkodobé pohledávky	187.602,88	6.004,50	181.598,38	0	
231	Zůstatky na účtech	3.836.999,85		3.836.999,85	0	17
236	Zůstatek fondu sociálního	76.971,25		76.971,25	0	18
	Krátkodobý finanční majetek	3.913.971,10		3.913.971,10	0	
321	Dodavatelé	39.065,42		39.065,42	0	19
331	Zaměstnanci-závazky	72.410,00		72.410,00	0	20
336	Soc. zabezp. závazky	44.052,00		44.052,00	0	21
337	Zdravotní poj. závazky	19.938,00		19.938,00	0	22
342	Daň z mezd -závazky	10.361,00		10.361,00	0	23
343	DPH	87.537,00		87.537,00	0	24
384	Daň z příjmů za obec	501.867,00		501.867,00	0	25
378	Jiné závazky-srážky z mezd	53.042,00		53.042,00	0	26
389	Dohadné účty pasivní (zálohy na energie)	84.693,88		84.693,88	0	27
	Krátkodobé závazky	912.966,30		912.966,30	0	
451	Dlouhodobé úvěry	2.294.523,00		2.294.523,00	0	28
	Dlouhodobé závazky	2.294.523,00		2.294.523,00	0	

Bankovní účty

Obec má zřízených 5 účtů. Celkový zůstatek k 31.12.2015 činil 3.913.971,10 Kč.

Na jednotlivých účtech byly následující zůstatky:

- 231 10 Základní běžný účet č.12620661/0100 –	1.169.622,60 Kč
- 231 300 Spořicí účet č. 107-2179450237/0100 –	1.888.500,89 Kč
- 231 50 ČNB č. 94-515661/0710	772.598,93Kč
- 231 90 Účet u Českomoravské záruční a rozvoj.banky -	6.277,43 Kč
	3.836.999,85 Kč
- 236 100 Účet sociální. č.862030250237/0100 –	76.971,25 Kč
	3.913.971,10 Kč

Operativní evidence

Účet 018 Drobný nehmotný investiční majetek	0 Kč
Účet 902 Operativní evidence drobný majetek	291.629,25 Kč

Podrozvahové účty

Účet 902 100	Internet v knihovně	1,00 Kč
Účet 902 200	Operativní evidence	291.629,25 Kč
Účet 905	Odepsané pohledávky (139 plyn)	1.750,00 Kč
Účet 909	Mateřská škola 028	779.320,95 Kč
Účet 909 011	Územní plán rok 2011	313.200,00 Kč
Účet 909 012	Územní plán rok 2012	15.600,00 Kč
Účet 909 013	Územní plán rok 2013	35.090,00 Kč
Celkem		1.436.591,20 Kč

Akcie

Obec vlastní k 31.12.2015 700 ks akcií České spořitelny a 1013 ks akcií VaK Zlín. Akcie jsou vedeny v nominální hodnotě.

Zboží na skladě

K 31.12.2015 bylo na skladě 563 knížek v hodnotě 140.750,- Kč.

Stav pohonných hmot

K 31.12.2015 ve vozidlech a strojích obce – u všech strojů byla plná nádrž

- Hasičská Avie - 80 l motorová nafta (27,80)	2.224,- Kč
- Hasičské stříkačky 2 ks – 2 x 20 l benzín Natural (28)	1.120,- Kč
- Hasičský Transportér 70 l benzín(28)	1.960,- Kč
- Traktor Z 7245 – 65 l motorová nafta(27,80)	1.807- Kč
- Sněhová fréza – 3 l benzín Natural (28)	84- Kč
- Malotraktor VARI – 1 benzín Natural (28)	28,- Kč
- Malotraktor Vega – 15 l motorová nafta (27,80)	417,- Kč
- Automobil Felicia - 47 l benzínu (28)	1.316,- Kč
- Automobil Fabia – 47 l benzínu (28)	1.316,- Kč

Pohonné hmoty celkem

10.272,- Kč

Pozemky 2015

Směnná smlouva z roku 2014, která byla zapsána do KN až v roce 2016, kdy :

Obec předala panu Josefu Krahulíkovi 69 p.č. 2356/1 – 99 m2 ost. plocha intr. cena 4.950 Kč

Obec předala manž. Řemeslníčkovým p.č. 2356/21 – 44 m2 ost. plocha intr. cena 2.200 Kč

Obec předala Slánským Vojt. A Lubom. p.č. 2356/18 – 16 m2 ost. plocha intr. cena 800 Kč

Obec předala paní Šeré Ludmile p.č. 2356/19 – 75 m2 ost. plocha intr.cena 3.750 Kč

Naproti tomu:

Pan Krahulík Josef předal obci p.č. 2356/22 – 38 m2 ostat.pl.intravilán cena 1.900,- Kč

Řemeslníčkovi předali obci p.č.137/5 – 14 m2, 140/4 – 7m2 zahrada cena 1.050,- Kč

Manželé Zacharovi předali obci p.č. 137/3 – 68 m2 zahrada cena 3.400,- Kč

Kupní smlouva

Obec koupila od paní Vlasty Šimonové p.č. 135/2 – 108 m2 za cenu 11.846,- Kč

Směnná smlouva u Koloniálu

Manželé Novákoví převedli obci p.č 136/4 – 50 m2 zahrada za cenu 2.500 Kč

Obec Poteč převádí Novákům p.č. 2356/24 – 34 m2 zahrada za cenu 1700 Kč

Pan Holba Miroslav převádí obci p.č.134/2 – 27 m2 zahrada cena 1350 Kč

Obec převádí panu Holbovi p.č.2356/27 – 41 m2, 2355/29 -16m2 zahrada cena 2850 Kč

Obec Poteč převádí manž. Františkovým p.č.332/2 – 3m2, 2356/23 – 50 m2 zahrada

Obec Poteč převádí p. K. Slovákovi p.č. 2356/26–13m2, 2356/28–14 m2, 135/6 – 35 m2 zahr.

Kupní smlouva

Obec prodala manželům Orsákovým z p.č. 2347/4- 110 m2, z p.č. 2347/36 – 9m2 intravilán
Cena 11900 Kč.

Smlouva o bezúplatném převodu

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových předal bezúplatně obci p.č. 684/10
v hodnotě 2.888,30 Kč a p.č. 689/12 v hodnotě 2.580 Kč

Směnná smlouva

ŘSD – směnná smlouva bez peněz., podle geometrického plánu

Obec předala ŘSD tyto parcely pod komunikací : 2316/28, 2316/30, 2316/39, 2316/40,
2316/41, 2316/42, 2316/43, 2316/44, 2316/45 celkem 1224 m2 (cena odhad 194.320 Kč).

ŘSD předali obci tyto parcely dle GP : 2315/19, 2315/20, 2315/21, 2315/22, 2315/23,
2315/24, 2315/28, 2315/33, 2315/46, 2315/25, 2315/30, 2315/27, 2315/29, 2316/32, 2316/36,
2316/37, 2316/38, 2387/1, 2387/11 (cena dle odhadu 148.946 Kč).

Kupní smlouva

Obec Poteč koupila dle GP pozemky pod cestou Svážnice:

Od Zdeňky Debeřové koupila část p.č. 1905/2 – 118 m2 za cenu 1180 Kč

Od Zd.Debeřové a Stanislava Cahla část p.č. 1901 – 422 m2 cena 4220 Kč

Od manž. Cigánkových část p.č. 1905/5 – 75 m2 cena 750 Kč

Od Ing. Juřice část p.č. 1905/1 – 211 m2 c

V prosinci roku 2013 obec prodala pozemky

- Evě Jurčagové 78 prodala p.č. 2355/44 o výměře 27 m2 a p.č. 2355/47 o výměře 27 m2 za cenu
2.700,- Kč (50,- Kč za metr).

- manželům Lence a Davidu Masařovým 36 prodala p.č. 2355/26 o výměře 36 m2 za cenu 1800 Kč
(50,- Kč za metr).

Tato smlouva s Evou Jurčagovou a manžely Masařovými byla vložena do KN až v lednu 2014, proto
jsou pozemky v majetku odečteny až v roce 2014..

Pohledávky

Pohledávky obce k 31.12.2015 činily podle příloženého soupisu 187.602,88 Kč , z toho :

- účet 314 poskytnuté provozní zálohy na plyn a elektřinu 84.693,88 Kč

- účet 311 pohledávky z obchodního styku činily 82.894,- Kč

fa 67/2015 Valašskokloboucké služby - plasty 272,- Kč

fa 1/2016 RWE – nájem plynovod 82.345,- Kč

fa 2/2016 Valašskokloboucké služby – plasty 277,- Kč

- účet 377 ostatní krátkodobé pohledávky 20.015,- Kč

Přírůstky

Celkový přírůstek inventarizovaného majetku k 31.12.2015 činil **1.297.716,80 Kč**. Do majetku byl
přirazen všechen nakoupený majetek v pořizovacích cenách.

Do staveb byl zařazený chodník u hřiště 206.287,50 Kč, dětské hřiště 316.796 Kč, dětské hřiště u OÚ
235.438 Kč, ke hřišti víceúčelovému byla přirazena tribuna 343.420 Kč.

Do drobného HIM přibyl počítač pro starostu, počítač do knihovny vodní vysavač.

Do kulturních předmětů byl zařazen vodník a socha sv. Jana.

Úbytky

Celkový úbytek inventarizovaného majetku k 31.12.2015 činil 54.987,00 Kč. V úbytcích je vyřazený
majetek na základě doporučení inventurní komise, 6 ks prodaných a darovaných knih Poteč.

Odpisy

K 31.12.2015 činily odpisy za účty 019 – Ostatní nehmotný investiční majetek, ,021- Budovy, haly, stavby a 022- Samostatné movité věci(stroje) 2.791.941,00 Kč + podíl dotace ve výši 697.688,96 Kč.

Závazky

Závazky k 31.12.2015 ve výši : **3.207.489,30 Kč**

Z toho krátkodobé závazky	912.966,30 Kč
Účet 321	
fa 01/2016 Čepro – pohonné hmoty	4.819,71 Kč
fa 02/2016 Centrální depozitář CP – vedení CP	1.095,00 Kč
fa 03/2016 Energie pod kontrolou – paušální popl.....	12.100,00 Kč
fa 06/2016 JOMAT – sečení obecní louky	1.210,00 Kč
fa 11/2016 Čepro – pohonné hmoty	3.136,71 Kč
fa 13/2016 Valašskokloboucké služby – svoz odpadu ...	14.304,00 Kč
Celkem za účet 321	39.065,42 Kč
- Mzdy prosinec 2015	
Účet 331 zaměstnanci.....	72.410,00 Kč
Účet 336 sociální pojištění.....	44.052,00 Kč
Účet 337 zdravotní pojištění.....	19.938,00 Kč
Účet 342 daň z mezd	10.361,00 Kč
Účet 378 spoření+ mzdy na účet	53.042,00 Kč
Mzdy celkem	199.803,00 Kč
Účet 343 DPH za 4. čtvrtletí 2015.....	87.537,00 Kč
Účet 384 Výnosy příštích období – daň za obec	501.867,00 Kč
Účet 389 Dohadné účty pasivní - zálohy energie	84.693,88 Kč
Dlouhodobé závazky – úvěr na kanalizaci	2.294.523,00 Kč

Dlouhodobý úvěr

Obec má zřízený na stavbu kanalizace dlouhodobý úvěr u Českomoravské záruční a rozvojové banky ve výši 6.000.000,- Kč. Úvěr se začal čerpat 31.5.2013 přímo na proplácení faktur .První anuitní splátka byla uskutečněna dne 31.7.2013, druhá a další splátky jsou uskutečňované vždy k poslednímu dni kalendářního měsíce. Poslední anuitní splátka by se měla uskutečnit dne 30.6.2017.

V r. 2015 bylo splaceno 12 splátek jistiny ve výši 1.499.767,- Kč, zaplacený úrok ve výši 49.121 Kč. Zůstatek dlouhodobého úvěru (účet 451) k 31.12.2015 = 2.294.523,- Kč.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Inventarizační zpráva

Skutečný stav veškerého majetku a závazků obce byl ověřen inventarizací provedenou ke dni 31.12.2015..

Inventura fyzická byla provedena u hmotného majetku a zásob. Dokladová inventarizace byla provedena u nehmotného majetku, u finančního majetku, pohledávek a závazků. Inventarizace byla provedena dle platných norem – Zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Byla provedena kontrola souladu jednotlivých druhů inventarizovaného majetku a závazků se stavem účetním a byla ověřena dokladovost.Rozdíly nebyly zjištěny.

