

ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2017**

IČO: **00568694**

Název: **Obec Poteč**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			168 541 094,43	17 676 966,86	150 864 127,57	149 308 754,75
A. Stálá aktiva			161 602 973,87	17 656 951,86	143 946 022,01	144 426 157,01
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			421 385,00	91 763,00	329 622,00	176 036,00
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	263 557,00	91 763,00	171 794,00	18 208,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	157 828,00		157 828,00	157 828,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			159 858 588,87	17 565 188,86	142 293 400,01	143 167 121,01
1.	Pozemky	031	62 521 198,10		62 521 198,10	62 463 978,10
2.	Kulturní předměty	032	25 000,00		25 000,00	25 000,00
3.	Stavby	021	86 407 156,42	13 602 416,00	72 804 740,42	73 600 589,42
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 199 031,81	2 294 020,24	1 905 011,57	2 135 036,57
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 668 752,62	1 668 752,62		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	56 630,00		56 630,00	56 630,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 980 819,92		4 980 819,92	4 885 886,92
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek			1 083 000,00		1 083 000,00	1 083 000,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
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	1 083 000,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		240 000,00		240 000,00	
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	240 000,00		240 000,00	
B.	Oběžná aktiva		6 938 120,56	20 015,00	6 918 105,56	4 882 597,74
I.	Zásoby		152 258,00		152 258,00	150 057,00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	11 057,00		11 057,00	11 057,00
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	141 201,00		141 201,00	139 000,00
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		256 743,48	20 015,00	236 728,48	194 867,38
1.	Odběratelé	311	94 655,60		94 655,60	1 124,00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	138 578,88		138 578,88	187 738,88
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	3 494,00		3 494,00	
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 neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	20 015,00	20 015,00		6 004,50
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 529 119,08		6 529 119,08	4 537 673,36
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	6 529 119,08		6 529 119,08	4 537 673,36
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			150 864 127,57	149 308 754,75
C.	Vlastní kapitál		150 330 115,79	148 102 547,16
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		137 251 861,27	137 953 216,92
1.	Jmění účetní jednotky	401	112 761 757,19	112 761 757,19
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	26 731 012,70	27 432 368,35
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			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		13 078 254,52	10 149 330,24
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		2 928 924,28	549 615,95
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	10 149 330,24	9 599 714,29
D.	Cizí zdroje		534 011,78	1 206 207,59
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			770 887,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		770 887,00
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		
III.	Krátkodobé závazky		534 011,78	435 320,59
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	28 304,90	6 772,71
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	50 097,00	62 330,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	35 654,00	42 006,00
13.	Zdravotní pojištění	337	16 272,00	19 131,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	8 545,00	10 956,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		45 887,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	1 700,00	
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	5 414,00	2 679,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	190 916,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	138 578,88	187 738,88
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	58 530,00	57 820,00

* 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 / 2017**

IČO: **00568694**

Název: **Obec Poteč**

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			8 712 908,18		10 660 618,24	
I. Náklady z činnosti			7 754 995,18		10 148 602,57	
1.	Spotřeba materiálu	501	530 391,47		1 022 425,61	
2.	Spotřeba energie	502	190 344,49		272 039,41	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	1 712,60		1 750,00	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	182 221,25		1 052 120,80	
9.	Cestovné	512			1 704,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	54 889,44		59 415,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 544 532,18		1 961 592,75	
13.	Mzdové náklady	521	1 776 868,00		1 959 899,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	480 906,00		589 747,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	2 306,00		3 629,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	4 897,00		10 310,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532	633,00		633,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	2 550,00		2 812,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	21 659,00		20 170,00	
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				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 703 214,00		2 821 147,80	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554	10 400,00		21 032,20	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	6 004,50		8 006,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	203 933,00		288 965,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	37 533,25		51 204,00	
II. Finanční náklady			9 429,00		31 046,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	3 557,00		25 252,00	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	5 872,00		5 794,00	
III. Náklady na transfery			577 068,00		598 086,67	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	577 068,00		598 086,67	
V. Daň z příjmů			371 416,00		117 117,00-	
1.	Daň z příjmů	591	190 916,00			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	180 500,00		117 117,00-	
B. Výnosy celkem			11 641 832,46		11 210 234,19	
I. Výnosy z činnosti			1 426 976,71		883 571,45	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	989 208,40		497 498,70	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	125 470,67		148 342,50	
3.	Výnosy z pronájmu	603	193 656,58		55 902,52	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	732,66		619,80	
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	3 120,00		3 810,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609			1 072,00	
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		160,00		
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647		13 860,00		64 450,00
16.	Čerpání fondů	648				64 891,33
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		100 768,40		46 984,60
II. Finanční výnosy				45 955,78		57 699,23
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662		735,78		1 400,23
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665		45 220,00		56 299,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů				1 013 893,65		1 503 782,01
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		1 013 893,65		1 503 782,01
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků				9 155 006,32		8 765 181,50
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681		2 314 683,21		2 324 023,70
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682		2 250 729,03		2 396 762,13
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684		4 195 724,97		3 686 584,31
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686		341 841,75		320 062,21
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688		52 027,36		37 749,15
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			3 300 340,28		432 498,95
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			2 928 924,28		549 615,95

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2017**

IČO: **00568694**

Název: **Obec Poteč**

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		1 432 621,16	1 467 314,16
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	292 329,25	308 137,25
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 750,00	1 750,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 138 541,91	1 157 426,91
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
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 z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	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	1 432 621,16	1 467 314,16

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	701 355,65	701 355,61

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, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
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		

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	86 407 156,42	13 602 416,00	72 804 740,42	73 600 589,42
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	86 407 156,42	13 602 416,00	72 804 740,42	73 600 589,42
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. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	62 521 198,10		62 521 198,10	62 463 978,10
H.1.	Stavební pozemky	42 815,00		42 815,00	49 992,00
H.2.	Lesní pozemky	59 385 211,00		59 385 211,00	59 385 211,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 123 816,00		1 123 816,00	1 123 816,00
H.4.	Zastavěná plocha	514 937,00		514 937,00	514 000,00
H.5.	Ostatní pozemky	1 454 419,10		1 454 419,10	1 390 959,10

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 věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (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 ekonomický
Oddělení kontrolní

Obec Poteč
Poteč 12
766 01 Valašské Klobouky

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
16. května 2018	Mgr. Marie Ostrožíková	KUZL 85589/2017	KUSP 85589/2017 IAK

Zpráva č. 553/2017/IAK
o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Poteč, IČ: 00568694
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 14.05.2018 - 16.05.2018 (jednorázové přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Kontrola byla zahájena dne 14.5.2018 předáním pověření ke kontrole a ukončena dne 16.5.2018 podle § 18 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vzdáním se práva podat námitky.

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	V souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v platném znění), byl vypracovaný návrh rozpočtu na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 08. 02. 2017 do 04. 03. 2017. Návrh rozpočtu předpokládal schodkový rozpočet, příjmy 11.007.326,64 Kč, výdaje 14.774.000,00 Kč, financování - 3.766.673,36 Kč (položka 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech 4.537.673,36 Kč, položka 8124 úhrada splátek - 771.000,00Kč). Na úřední desce oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí.
Pravidla rozpočtového provizoria	Zastupitelstvo obce schválilo dne 21. 12. 2016 usnesením č. 05/11/2016 pravidla rozpočtového provizoria na leden a únor 2017 ve výši 2.103.000,00 Kč. Podle finančního výkazu FIN 2-12M za období 02/2017 dosáhlo plnění rozpočtu výdajů po konsolidaci 916.264,43 Kč. Pravidla rozpočtového provizoria byla dodržena.
Rozpočtová opatření	Změny rozpočtu obce byly prováděny rozpočtovými opatřeními, která byla evidována podle časové posloupnosti. Za rok 2017 byly přijaty rozpočtové změny formou dvou rozpočtových opatření. Rozpočtové opatření č. 1 schválilo zastupitelstvo obce dne 13. 10. 2017 úpravy rozpočtu dle paragrafu a následně v rámci schválených kompetencí schválila rada obce 25. 10. 2017 úpravy rozpočtu dle položek, zveřejněno bylo na internetových stránkách a úřední desce obce od 13. 11. 2017. Rozpočtové opatření č. 2 schválilo zastupitelstvo obce dne 15. 12. 2017, zveřejněno bylo na internetových stránkách a úřední desce obce od 18. 12. 2017. Nedostatky spočívající v nedodržení ustanovení § 16 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, nebyly zjištěny. Na úřední desce oznámeno, kde jsou dokumenty zveřejněny v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí.
Rozpočtový výhled	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu do roku 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 08. 02. 2017 do 04. 03. 2017, který zastupitelstvo obce schválilo dne 03. 03. 2017 usnesením č. 06/12/2017. Na úřední desce oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí. Schválený rozpočtový výhled byl zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 10. 04. 2017. Na úřední desce oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2017 schválilo zastupitelstvo obce dne 03. 03. 2017 usnesením č. 07/12/2017. Schválen byl schodkový rozpočet příjmy ve výši 11.007.326,64 Kč, výdaje ve výši 14.774.000,00 Kč, financování - 3.766.673,36 Kč (položka 8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech 4.537.673,36 Kč, položka 8124 úhrada splátek úvěru - 771.000,00 Kč). Rozpis rozpočtu byl proveden dne 13. 03. 2017. Na úřední desce oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce Poteč za rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 17. 05. 2017 do 02. 06. 2017 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 02. 06. 2017 a usnesením č. 07/13/2017 vyjádřilo souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad. Na úřední desce oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí. Schválený závěrečný účet za rok 2016 byl zveřejněn

od 17. 05. 2017. Na úřední desce oznámeno, kde je dokument zveřejněn v elektronické podobě a kde v listinné podobě k nahlédnutí.

Bankovní výpis Podle účetního výkazu ROZVAHA-BILANCE sestaveného za období 13/2017 vykazoval krátkodobý finanční majetek celkem 6.529.119,08 Kč zůstatek účtu 231 (ZBÚ), z toho analytický účet 231 010 zůstatek 934.852,21 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 12620661/0100 a analytický účet 231 300 zůstatek 1.890.295,02 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 107-2179450237/0100, analytický účet 231 050 zůstatek 3.703.971,85 Kč - doložen bankovním výpisem k účtu číslo 94-515661/0710.

Účetní zůstatek syntetického účtu odpovídal součtu účtů analytických. Zůstatky analytických účtů byly ověřeny dokladovou inventurou a doloženy výpisy z bankovních účtů. Nedostatky nebo rozdíly nebyly zaznamenány.

Evidence pohledávek V minulém období představoval stav dlouhodobých pohledávek 0,00 Kč, stav krátkodobých pohledávek 256.743,48 Kč.

K 31. 12. 2017 představovaly dlouhodobé pohledávky 240.000,00 Kč zůstatek účtu 471 (dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery) - doložena Veřejnoprávní smlouva č. 15/2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu Obce Poteč na rok 2017 Spolku FK Poteč, IČ 15545849 na rekonstrukci a přístavbu objektu FK Poteč v roce 2017 a 2018 na základě žádosti o poskytnutí dotace. Dotaci schválilo zastupitelstvo obce 15. 12. 2017 usnesením 06/15/2017, dotace byla vyplacena 21. 11. 2017. Smlouva byla uzavřena 15. 12. 2017, na internetových stránkách dne 30. 12. 2017.

K 31. 12. 2017 představovaly krátkodobé pohledávky ve sloupci BRUTTO 256.743,48 Kč, ve sloupci korekce 20.015,00 Kč, ve sloupci Netto 236.728,48 Kč. Účet 311 (odběratelé) zůstatek 94.655,60 Kč - pohledávky ve splatnosti.

Účet 314 (krátkodobé poskytnuté zálohy) zůstatek 138.578,88 Kč, z toho analytický účet (dále jen AU) 314 0300 zálohy elektrika 84.259,90 Kč, AU 314 0400 zálohy plyn 50.338,98 Kč a AU 314 0600 zálohy voda 3.980,00 Kč.

Účet 343 (daň z přidané hodnoty) zůstatek 3.494,00 Kč - doloženo příznání k DPH.

Účet 377 (ostatní krátkodobé pohledávky) zůstatek 20.015,00 Kč, snižena o opravné položky ve výši 20.015,00 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 inventurou se stavem účetním, nebyly zjištěny nedostatky nebo rozdíly.

Evidence závazků V minulém období představoval zůstatek dlouhodobých závazků 770.887,00 Kč, stav krátkodobých závazků 435.320,59 Kč

K 31. 12. 2017 představovaly dlouhodobé závazky 0,00 Kč, krátkodobé závazky 534.011,78 Kč z toho:

Účet 321 (dodavatelé) zůstatek 28.304,90 Kč - závazky ve splatnosti.

Účet 331 (zaměstnanci) zůstatek 50.097,00 Kč - doložena Rekapitulace mezd prosinec 2017.

Účet 336 (zúčtování s institucemi SZ) zůstatek 35.654,00 Kč - doložen přehled sociálního pojištění za prosinec 2017.

Účet 337 (zdravotní pojištění) zůstatek 16.272,00 Kč - doložen Výkaz zdravotního pojištění za prosinec 2017.

Účet 342 (jiné přímé daně) zůstatek 8.545,00 Kč - doložena Rekapitulace mezd prosinec 2017.

Účet 349 (závazky k vybraným místním vládním institucím) zůstatek 1.700,00 Kč - doložena faktura Města Valašské Klobouky za přestupky.

Účet 374 (krátkodobé přijaté zálohy na transfery) zůstatek 5.414,00 Kč - vratka z voleb do PS Parlamentu České republiky.

Účet 384 (výnosy příštích období) zůstatek 190.916,00 Kč - daň z příjmu PO za obec.

Účet 389 (dohadné účty pasivní) zůstatek 138.578,88 Kč - zálohy na dodávku plynu, elektrické energie a vody.

Účet 378 (ostatní krátkodobé závazky) zůstatek 58.530,00 Kč - spoření - doložena Rekapitulace - prosinec 2017.

K rozvahovému dni byla evidence jednotlivých analytických závazkových účtů uzavřena, skutečný stav závazků byl ověřen dokladovou inventurou. Porovnáním zůstatků syntetických účtů zjištěných inventurou se stavem účetním, 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. 2017. "Inventarizační zpráva za rok 2017" obsahovala celkový stav majetku a závazků podle syntetických účtů, uveden byl název účtu, stav zjištěný inventurou, 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. 2017, inventurním seznamem pozemků, rekapitulací mezd prosinec 2017 a výplatní listina vyúčtování - prosinec 2017, fotokopie daňového přiznání k DPH, fotokopie výpisů z bankovních.

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, následně byly pořizovány do systému finančního účetnictví. Účetní doklady byly chronologicky zakládány do šanonů. Byla provedena kontrola dodržení číselné řady výdajů zaúčtovaných v měsíci červenci 2017 od dokladu V 87 z 03. 07. 2017 do d. č. 130 z 10. 10. 2017. Současně byla namátkově provedena kontrola 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 13/2017, 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 150.864.127,57 Kč se rovnala položce Pasiva celkem k témuž datu. Korekci aktiv ve výši 17.676.966,86 Kč tvořily zůstatky účtů opravěk k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku a opravných položek k pohledávkám.

Účetní doklad

Byla provedena dokladová kontrola doloženosti uskutečněných pohybů na bankovním účtu číslo 94-515661/0710 realizovaných v měsíci květnu 2017. U kontrolovaných účetních dokladů byly prověřovány zejména formální náležitosti a správnost účtování. 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

Dne 24. 05. 2017 projednala rada obce a usnesením č. 07/47/2017 schválila účetní závěrku Mateřské školy Poteč, příspěvkové organizace za rok 2016 a současně schválila převod hospodářského výsledku MŠ Poteč ve výši 790,74 Kč do rezervního fondu.

Dne 02. 06. 2017 projednalo zastupitelstvo obce a usnesením č. 07/13/2017 schválilo účetní závěrku obce Poteč za rok 2016.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Podle údajů účetní sestavy FIN 2-12 M sestavené k 13/2017 dosáhly celkové příjmy po konsolidaci 11.065.215,05 Kč, což představovalo plnění upraveného rozpočtu ve výši 100,53 % (z celkového upraveného rozpočtu příjmů 11.007.326,64 Kč), výdaje dosáhly 8.302.882,33 Kč, což představovalo plnění 56,20 % upraveného rozpočtu (z celkového upraveného rozpočtu výdajů 14.774.000,00 Kč).

Bilance 31. 12. 2017:

	Schv. rozp.	Upr. rozp.	Skutečnost
Daňové příjmy	8 372 526,64	8 668 526,64	9 158 126,32
Nedaňové příjmy	2 409 000,00	2 003 000,00	1 589 136,73
Kapitálové příjmy	20 000,00	17 000,00	0,00
Přijaté transfery	205 800,00	318 800,00	1 098 813,92
Kons. příjmů			780 861,19
Příjmy po kons.	11 007 326,64	11 007 326,64	11 065 215,05
Běžné výdaje	8 124 000,00	8 572 000,00	7 132.186,52
Kapitálové výdaje	6 650 000,00	6 202 000,00	1 951 557,00
Kons. výdajů			780 861,19
Výdaje po kons.	14 774 000,00	14 774 000,00	8 302 882,33
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci			2 762 332,72
- splátky úvěrů			770 887,00
+ počáteční stav účtů k 1. 1. 2017			4 537 673,36
= konečný stav účtů k 31. 12. 2017			6 529 119,08

Výkaz zisku a ztráty

Ke kontrole byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 13/2017, 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 8.712.908,18 Kč, výnosy celkem dosáhly výše 11.641.832,46 Kč, tím vznikl výsledek hospodaření s kladným znaménkem ve výši + 2.928.924,28 Kč. Její výše se rovnala položce Výsledek hospodaření běžného účetního období uvedený v ROZVAZE sestavené za období 13/2017.

Byla provedena kontrola údajů uvedených na výnosových účtech Výkazu zisku a ztráty za období 13/2017 ve vztahu k příslušným příjmovým položkám účetního výkazu Fin 2-12 M za období 13/2017:

účet 681 - Výnosy DPFO - ve výši 2.314.683,21 Kč se rovnal součtu položek 1111+1112+1113,

účet 682 - Výnosy DPPO - ve výši 2.250.729,03 Kč se rovnal součtu položek 1121+1122,

účet 684 - Výnosy DPH - ve výši 4.195.724,97 Kč odpovídal položce 1211,

účet 686 - Výnosy ze sdílených majetkových daní ve výši 341.841,75 Kč odpovídal položce 1511,

účet 688 - Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků ve výši 52.027,36 Kč odpovídal součtu položek 1381+1382.

Rozdíl nebyl zjištěn ani v jednom případě.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Veřejné finanční prostředky na činnost spolkům, neziskovým organizacím, fyzickým osobám a římskokatolické farnosti byly v roce 2017 poskytovány individuálních dotací na základě uzavřených "Veřejnoprávních smluv". Za rok 2017 bylo celkem vyplaceno 476.000,00 Kč, z toho investiční dotace 240.000,00 Kč, zbylá částka 236.000,00 Kč byla poskytnuta jako neinvestiční dotace. Finančně nejvýznamnější byla investiční dotace poskytnutá FK Poteč ve výši 240.000,00 Kč na rekonstrukci a přístavbu objektu FK Poteč v roce 2017 a 2018. Smlouva byla uzavřena 15. 12. 2017, na internetových stránkách dne 30. 12. 2017. Další finančně významná neinvestiční dotace byla poskytnuta FK Poteč v úhrnné výši 118.000,00 Kč (částka 95.000,00 Kč (na činnost) na základě smlouvy ze dne 11. 05. 2017, která byla zveřejněna dne 01. 06. 2017, částka 23.000,00 Kč (na dofinancování kabin)na základě smlouvy ze dne 11. 05. 2017, která byla zveřejněna 01. 06. 2017).</p> <p>Uzavřené veřejnoprávní 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. Rovněž porušení ustanovení § 10d zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (v platném znění) spočívající v dodržení zákonem stanovené doby zveřejnění uzavřených veřejnoprávních smluv, nebylo zjištěno.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Finanční vypořádání ze SR a se Zlínským krajem bylo provedeno před stanoveným termínem. Ke státnímu závěrečnému účtu byla zaslána tabulka "Přehled úvěrů, půjček a návratných finančních výpomocí" s negativním hlášením.</p> <p>Obec v roce 2017 přijala ze SR a od Zlínského kraje účelové určené neinvestiční prostředky v úhrnné výši 168.152,00 Kč, z toho na aktivní politiku zaměstnanosti ve výši 86.500,00 Kč, na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů 37.552,00 Kč, na volby do PS Parlamentu ČR 25.000,00 Kč, zbylá částka 19.100,00 Kč na podporu nákupu prostředků na hubení a monitoring lýkožrouta.</p> <p>Ke kontrole správnosti vyúčtování byly vybrány účelově poskytnuté prostředky: UZ 98071 neinvestiční dotace ze SR ve výši 25.000,00 Kč na zajištění výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do PS Parlamentu České republiky. Čerpána byla částka 19.586,00 Kč, z toho mzdové výdaje 15.048,00 Kč (d. č. 1040 a d. č. 2110), materiál 3.052,00 Kč (d. č. 2101, d. č. 1040), občerstvení pro 9 členů volební komise za dva dny 1.296,00Kč (d. č. 1041), poštovní služby 190,00 Kč (d. č. 1038, d. č. 1039). Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 5.414,00 Kč byly odvedeny dne 29. 01. 2018. Nedostatky nebyly zjištěny.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Obec v roce 2017 uzavřela čtyři smlouvy, z toho dvě Kupní a dvě Kupní a směnné. V Kupních smlouvách vystupovala obec jako kupující. Ke kontrole byla vybrána Kupní a směnná smlouva ze dne 12. 10. 2017 na nákup pozemku parc. č. 2352 o výměře 13 m² a směnila 193/6. Záměr směny byl na internetových stránkách obce od 10. 04. 2017 do 01. 05. 2017, schválen zastupitelstvem dne 02. 06. 2017. Porušení ustanovení § 39 a § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění nebylo zjištěno.</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Podle prohlášení statutárního zástupce byly v roce 2017 uzavřeny dvě smlouvy o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu, z toho v jedné vystupovala obec jako oprávněná ze služebnosti, ve druhé jako povinná. Věcná břemena zatěžující pozemky ve vlastnictví obce (jako povinný) byla účtována na zvláštní analytické účty 031 XXXX s ORG 98, AU 031 4200 se zůstatkem 20.877,00 Kč a AU 031 5200 se zůstatkem 37.958,00 Kč. Věcná břemena, kde obec vystupovala jako byla účtována na zvláštní analytický účet 028 3000 s ORG 10 se zůstatkem 11.400,00 Kč.</p>

Dokumentace
k veřejným
zakázkám

Obec neměla postup zadávání veřejných zakázek malého rozsahu upravenou vnitřní normou. Dne 15. 12. 2017 usnesením č. 14/15/2017 vzalo zastupitelstvo obce na vědomí osvojený způsob zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. A to Stavební práce do 500.000,00 Kč bez DPH a dodávky nad 100.000,00 Kč oslovením tří až pěti dodavatelů, o způsobu výběru rozhodovala rada obce.

Podle prohlášení statutárního zástupce realizovala obec na přelomu roku 2016 až 2017 výběrové řízení pro zadání veřejné zakázky **na Zpracování územních studií**. Zadavatel Město Valašské Klobouky uveřejnil na portálu zadavatele vhodné uveřejnění Výzvu k podání nabídky a prokázání splnění kvalifikace na veřejnou zakázku pro obec Valašskokloboucka ve zjednodušeném podlimitním řízení dle § 53 zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách v platném znění, která byla rozdělena do pěti částí (1. Valašské Klobouky - lokalita Sychrov, 2. Valašské Klobouky - lokalita Luční, 3. Lokalita Návojná, 4. Lokalita Vlachovice-Vrbětice, 5. Lokalita Poteč). Výzva k podání nabídky byla zaslána devíti dodavatelům dne 07. 11. 2016 a uveřejněna téhož dne na profilech zadavatelů. Nabídky měly být podány do 24. 11. 2016 zmocněnci společnosti MCI SERVIS s. r. o., Zlín. Otevírání proběhlo 24. 11. 2016. Písemná zpráva zadavatele byla podle ustanovení § 217 citovaného zákona na portálu zadavatele zveřejněna 09. 01. 2017. Smlouva o dílo pro obec Poteč byla uzavřena 21. 04. 2017, cena díla 140.000,00 Kč bez DPH, tj. 169.400,00 Kč vč. DPH. V účetnictví obce bylo ověřeno, že vybranému architektovi bylo dne 03. 08. 2017 výpisem ČNB č. 75 na základě dodavatelské faktury č. 147 zapláceno 169.400,00 Kč.

Výběrové řízení pro zadání veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce na akci **Rekonstrukce lesní cesty Potečská a Študlovská** s předpokládanou hodnotou veřejné zakázky 5.500.000,00 Kč bez DPH. Výzva k podání nabídky a prokázání splnění kvalifikace na veřejnou zakázku byla zveřejněna 29. 11. 2016. Zmocněncem výběrového řízení byla společnost MCI SERVIS s. r. o., Zlín. Nabídku zaslalo a hodnoceno bylo osm zájemců. Podle stanoveného kritéria byla vybrána nabídka společnosti STABAG a. s., Praha s cenou 4.915.268,30 Kč bez DPH a termínem plnění do 31. 10. 2017. Písemná zpráva zadavatele byla uveřejněna 22. 12. 2016. Smlouva o dílo byla s vybraným uchazečem uzavřena 05. 01. 2017, na portálu zadavatele byla zveřejněna 13. 01. 2017. Dne 20. 06. 2017 bylo vybranému uchazeči zasláno Oznámení o posunutí termínu plnění smlouvy z důvodu nezískání dotace ze SZIF ČR. Kontrolou finančního výkazu FIN 2-12M za období 13/2017 bylo zjištěno, že OdPa 1031 (pěstební činnost), Pol. 6121 (budovy, haly a stavby) bylo v rozpočtu schváleno 5.947.000,00 Kč, rozpočtovou změnou byl rozpočet upraven na 4.103.000,00 Kč, avšak plnění rozpočtu k 31. 12. 2017 vykazovalo 0,00 Kč.

Dne 13. 10. 2017 bylo na zasedání zastupitelstvo obce informováno o provedených stavebních akcích. Jednalo se o Havarijní opravu mostu u Bělejčků za 264.542,00 Kč vč. DPH, která byla realizována v roce 2016 a v roce 2017. Materiál pořídila obec za 83.710,00 Kč, zbylá částka 180.832,00 Kč představovala dodavatelské práce (použití bagru, dopravních prostředků) a zaplacené panu Jindřichu Juříkovi, pozemní, inženýrské stavby, Poteč a panu Mariánu Psotovi, přípravné práce pro stavby, Poteč.

Zatrubnění příkopu místní komunikace a kanálu u Valčičků s celkovými náklady vynaloženými v roce 2017 ve výši 161.198,00 Kč, z toho materiál pořízený obcí za 72.423,00 Kč, dodavatelské práce za 88.423,00 Kč za použití bagru, dopravních prostředků a provedené práce zaplacené panu Jindřichu Juříkovi, pozemní, inženýrské stavby, Poteč a panu Mariánu Psotovi, přípravné práce pro stavby, Poteč .

Zatrubnění a přemostění potoka Sedlčný, příprava cyklostezky s celkovými náklady vynaloženými v roce 2017 ve výši 160.699,00 Kč, z toho materiál pořízený obcí za 50.909,00 Kč, dodavatelské práce za 109.790,00 Kč (použití bagru, dopravních prostředků) zaplacené panu Jindřichu Juříkovi, pozemní, inženýrské stavby, Poteč a panu Mariánu Psotovi, přípravné práce pro stavby, Poteč.

Rekonstrukce chodníku k vlakové zastávce s celkovými náklady vynaloženými v roce 2017 ve výši 196.809,00 Kč, z toho materiál pořízený obcí za

79.524,00 Kč, dodavatelské práce za 117.185,00 Kč (použití bagru, dopravních prostředků) provedené a zaplacené panu Jindřichu Juříkovi, pozemní, inženýrské stavby, Poteč a panu Mariánu Psotovi, přípravné práce pro stavby, Poteč.

Rekonstrukce obecního dvoru u MŠ s celkovými náklady vynaloženými v roce 2017 ve výši 529.144,00 Kč, z toho materiál pořízený obcí za 337.119,00 Kč, dodavatelské práce za 132.025,00 Kč provedené a zaplacené panu Jindřichu Juříkovi, pozemní, inženýrské stavby, Poteč a panu Mariánu Psotovi, přípravné práce pro stavby, Poteč, zbylá částka 60.000,00 Kč panu Valčíkovi, Poteč za zednické práce.

Další drobné akce byly provedeny a zaplaceny za akci oprava MK za 124.153,00 Kč dodavatelské práce panu Ovesnému, Křekov. Za akci oprava stropu, malování a výměna koberců na obecním úřadě za 53.748,00 Kč dodavatelské práce panu Bailovi Valašské Kloubouky, panu Valčkovi, Poteč a panu Machalovi, Poteč. Rekonstrukce parkoviště Koller za 371.374,00 Kč, z toho 128.485,00 Kč panu Jindřichu Juříkovi, pozemní, inženýrské stavby, Poteč a panu Mariánu Psotovi, přípravné práce pro stavby, Poteč., částka 79.200,00 Kč panu Valčíkovi, Poteč, zbylá částka 163.689,00 Kč za materiál pořízený obcí. Za opravu zpevněné plochy pro hasiče na hřišti za 34.559,00 Kč (materiál za 28.303,00 Kč, dodavatelské práce AZ Market Valašské Kloubouky 6.256,00 Kč).

Peněžní fondy
územního celku –
pravidla tvorby a
použití

Podle prohlášení statutárního zástupce neměla obec v roce 2017 zřízen žádný peněžní fond. Podle údajů účetního výkazu ROZVAHA-BILANCE za období 13/2017 vykazoval stav účtu 419 (ostatní fondy) zůstatek 0,00 Kč, rovněž stav účtu 236 (běžné účty fondu ÚSC) vykazoval zůstatek 0,00 Kč.

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 právníckými 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 hospodář 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 právníckých 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.

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 z předchozích let

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

II. Při přezkoumání hospodaření obce Poteč za rok 2017 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 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,80 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

V. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměrnému příjmu za poslední 4 rozpočtové roky činil 0,00 %.

Poteč dne 16. května 2018

Mgr. Marie Ostrožková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Josef Mana, starosta obce Poteč, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospondařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní 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, 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 16. května 2018

Josef Mana
starosta

.....
podpis

1 x obdrží: Obec Poteč

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, Odbor ekonomický, oddělení kontrolní

Obec Poteč, Poteč 12, 76601 IČO 00568694

Inventarizační zpráva za rok 2017

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 Směrnici o inventarizaci majetku byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2017

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 7. 2. 2018

Inventarizace byla ukončena dne: 8. 2. 2018

Inventuru provedl Finanční výbor ve složení Pavel Rösner, Josef Psota, Marián Psota ve dnech 7. 2. 2018 a 8. 2. 2018

Celkový stav majetku evidovaný obcí k 31. 12. 2017 byl následující:

Účet	Název	Inventarizační stav brutto	Korekce (oprávky)	Účetní stav v Kč netto	Rozdíl	Invent. soupis
19	Nehmotný investiční majetek	263.557,00	91.763,00	171.794,00	0	1
41	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	157.828,00		157.828,00	0	2
Dlouhodobý nehmotný majetek		421.385,00	91.763,00	329.622,00	0	
21	Budovy, haly, stavby	86.407.156,42	13.602.416,00	72.804.740,42	0	3
22	Samostatné movité věci	4.199.031,81	2.294.020,24	1.905.011,57	0	4
28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.668.752,62	1.668.752,62		0	5
29	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	56.630,00		56.630,00	0	6
31	Pozemky	62.521.198,10		62.521.198,10	0	7
32	Kulturní předměty	25.000,00		25.000,00	0	8
42	Nedokončené hmotné investice	4.980.819,92		4.980.819,92	0	9
Dlouhodobý hmotný majetek		159.858.588,87	17.565.188,86	142.293.400,01	0	
69	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)	11.057,00		11.057,00	0	11

132	Zboží na skladě	141.201,00		141.201,00	0	12
Zásoby		152.258,00		152.258,00	0	
902	Operativní evidence	292.328,25		292.328,25	0	13
311	Pohledávky - odběratelé	94.655,60		94.655,60	0	14
314	Poskytnuté provozní zálohy	138.578,88		138.578,88	0	15
343	DPH	3.494,00		3.494,00	0	16
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	20.015,00	20.015,00	0,00	0	17
Krátkodobé pohledávky		256.743,48	20.015,00	236.728,48	0	
231	Zůstatky na účtech	6.529.119,08		6.529.119,08	0	18
Krátkodobý finanční majetek		6.529.119,08		6.529.119,00	0	
321	Dodavatelé	28.304,90		28.304,90	0	19
331	Zaměstnanci-závazky	50.097,00		50.097,00	0	20
336	Soc. zabezp. závazky	35.654,00		35.654,00	0	21
337	Zdravotní poj. závazky	16.272,00		16.272,00	0	22
342	Daň z mezd -závazky	8.545,00		8.545,00	0	23
349	Závazky - přestupky	1.700,00		1.700,00	0	24
374	Krátkodobé zálohy-volby	5.414,00		5.414,00	0	25
378	Jiné závazky-srážky z mezd	58.530,00		58.530,00	0	26
384	Výnosy příštích období	190.916,00		190.916,00	0	27
389	Dohadné účty pasivní (zálohy na energie)	138.578,88		138.578,88	0	28
Krátkodobé závazky		534.011,78		534.011,78	0	
401	Jmění účetní jednotky	112.761.757,19		112.761.757,19	0	29
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	26.731.012,70		27.432.368,35	0	30
406	Oceňovací rozdíly	- 2.403.107,62		-2.403.107,62	0	31
407	Jiné oceňovací rozdíly	162.199,00		162.199,00	0	32
Jmění a upravující pol.		137.251.861,27		137.953.216,92	0	
471	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	240.000,00		240.000,00	0	33
Dlouhodobé pohledávky		240.000,00		240.000,00		

Bankovní účty

Obec má zřízené 3 účty. Celkový zůstatek k 31. 12. 2017 činil 6.529.119,08 Kč.
Na jednotlivých účtech byly následující zůstatky:

- 231 10	Základní běžný účet č.12620661/0100	-	934.852,21 Kč
- 231 300	Spořicí účet č. 107-2179450237/0100	-	1.890.295,02 Kč
- 231 50	ČNB č. 94-515661/0710	-	3.703.971,85 Kč
			<hr/>
			6.529.119,08 Kč

Operativní evidence

Účet 902 Operativní evidence drobný majetek 292.328,25 Kč

Podrozvahové účty

Účet 902 100	Internet v knihovně	1,00 Kč
Účet 902 200	Operativní evidence	292.328,25 Kč
Účet 905	Odepsané pohledávky (139 plyn)	1.750,00 Kč
Účet 909	Mateřská škola 028	774.651,91 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		1.432.621,16 Kč

Účet 403 – přijaté investiční dotace

Na projektu cyklostezky se stále pracuje, zůstává zaúčtován v nedokončených investicích na účtu 041 a proto se investiční dotace nerozpouští do odpisů. (Nedokončený majetek se neodepisuje).

Akcie

Obec vlastní k 31.12.2017 700 ks akcií České spořitelny a 1013 ks akcií VaK Zlín. Akcie jsou vedeny v nominální hodnotě.

Zboží na skladě

K 31.12.2017 bylo na skladě 549 knížek v hodnotě 137.250,- Kč, 19 ks turistických deníků v hodnotě 570,- Kč a 483 ks turistických známek v hodnotě 3.381,- Kč

Stav pohonných hmot

K 31.12.2017 ve vozidlech a strojích obce – u všech strojů byla plná nádrž

- Hasičská Avie - 80 l motorová nafta (28,50)	2.280,- Kč
- Hasičské stříkačky 2 ks – 2 x 20 l benzín Natural (29)	1.160,- Kč
- Hasičský Transportér 70 l benzín(29)	2.030,- Kč
- Traktor Z 7245 – 65 l motorová nafta(28,50)	1.853,- Kč
- Sněhová fréza – 3 l benzín Natural (29)	87,- Kč
- Malotraktor VARI – 1 benzín Natural (29)	29,- Kč
- Malotraktor Vega – 15 l motorová nafta (28,50)	428,- Kč
- Štěpkovač – 16 l benzín (29)	464,- Kč
- Automobil Felicia - 47 l benzínu (29)	1.363,- Kč
- Automobil Fabia – 47 l benzínu (29)	1.363,- Kč

Pohonné hmoty celkem

11.057,- Kč

Pozemky 2017

Kupní smlouva

Obec koupila od Aleny Čechové 58 pozemek p.č. 193/4 o výměře 65 m2 za cenu (100,-Kč/m2) **6.500,- Kč**

Obec koupila od manželů Karla a Elišky Masařových 32 z p.č. 1648 část dle GP -nová p.č. 1648/6 o výměře 1579 m2 , každý id. polovinu, za 15.790,- Kč, (20 Kč/m2) celkem za **31.580,- Kč**

Obec koupila od Josefa Trchalíka ze Smoliny z p.č. 476 část dle GP – nová p.č. 476/2 o výměře 99 m2 za cenu (20,- Kč/m2) **1.980,- Kč**

Celkem 3.322 m2 za 40.060,- Kč

Kupní smlouva

Obec koupila od FK Poteč id. 48/100 pozemku p.č. st. 314, jehož součástí je stavba č.p. 276 za cenu **260.000,- Kč.** (cena stanovena znaleckým posudkem)

Kupní a směnná smlouva

Směna

Obec Poteč převedla Janě Juříkové z parcely č. 193/5 id. 3/4 dle GP nové p.č. 193/6 za cenu 3.120,- Kč a Jindřichu Juříkovi id. 1/4 dle GP nové p.č. 193/6 za cenu 1.040,- Kč

celkem 208 m2 (20,- Kč/m2) za cenu **4.160,- Kč**

Jana Juříková převedla obci p.č. 184/4 a 2347/68 za cenu 3.120,- Kč a

Jindřich Juřík převedl obci p.č. 2347/67 za cenu 1.040,- Kč, celkem 208 m2.

celkem za cenu **4.160,- Kč - směna bez poplatku**

Prodej

Obec koupila od Drahomíry Lukášové 1 z p.č 2352/1 a 182/3 dle GP novou p.č. 182/7 o výměře 221 m2 a nový pozemek p.č. 2352/4 o výměře 13 m2 za cenu (100,- Kč/m2) celkem **23.400,- Kč**

Kupní a směnná smlouva

Směna

Obec Poteč převedla manželům Marcelu a Jezefu Janíčkovým dle GP p.č. 272/10 (119 m2) a 2315/20 (232m2) celkem o výměře 351m2 za cenu 9.700,- Kč.

Manželé Janíčkoví převedli obci id. 1/2 pozemku p.č. 272/11 o výměře 423,33 m2 za 16.933 Kč

Obec doplatila 7.233,- korun.

Tato smlouva bude vložena do kn až v roce 2018, proto v roce 2017 není zavedena do majetku obce Poteč.

Pohledávky

Účet 311

fa 58/2017 Mor.vodárenská – nájem kanalizace 6.050,00 Kč

fa 59/2017 Mor. Vodárenská – nájem vodovod 6.050,00 Kč

fa 60/2017 Valašskokloboucké služby - plasty 138,60 Kč

fa 2/2018 Valašskokloboucké služby – plasty 72,00 Kč

fa 4/2018 GasNet – nájem plyn 82.345,00 Kč

Celkem za účet 311

94.655,60 Kč

Účet 314

314 300 Zálohy elektřina	84.259,90 Kč
314 400 Zálohy plyn	50.338,98 Kč
314 600 Zálohy voda	3.980,00 Kč
Celkem 314	138.578,88 Kč

Účet 343

Daň z přidané hodnoty **3.494,00 Kč**

Účet 377

Ostatní pohledávky – EPK – elektřina..... **20.015,00 Kč**

Pohledávky celkem

256.743,48 Kč

Přírůstky

Celkový přírůstek inventarizovaného majetku k 31.12.2017 činil **2.007.482,- Kč**. Na účet 19 byl zařazen projekt Veřejné prostranství Poteč, na účet 21 Kabiny FK, Chodník ke vlaku, parkoviště u Kollerů, most u Bělejíků, dvůr OÚ. Dále byl do majetku byl přiřazen všechn nakoupený majetek v pořizovacích cenách.

Úbytky

Celkový úbytek inventarizovaného majetku k 31.12.2017 činil **62.755,50 Kč**. V úbytcích je vyřazený majetek na základě doporučení inventurní komise, 7 ks prodaných a darovaných knih Poteč.

Odpisy

K 31.12.2017 činily odpisy za účty 019 – Ostatní nehmotný investiční majetek, ,021- Budovy, haly, stavby a 022- Samostatné movité věci(stroje) 2.653.170,- Kč , podíl dotace ve výši 701.355,65 Kč.

Závazky

Účet 321

fa 01/2018 Vltava-Labe – časopis Květy	1.352,00 Kč
fa 03/2018 Čepro – pohonné hmoty	1.494,90 Kč
fa 09/2018 Valašskoklobo.služby – svoz odpadu	23.115,00 Kč
fa 12/2018 Středisko CP – vedení CP.....	1.095,00 Kč
fa 15/2018 T-mobile - mobily	1.248,00 Kč
Celkem za účet 321	28.304,90 Kč

Mzdy prosinec 2017

Účet 331 zaměstnanci..... 50.097,00 Kč

Účet 336 sociální pojištění..... 35.654,00 Kč

Účet 337 zdravotní pojištění..... 16.272,00 Kč

Účet 342 daň z mezd 8.545,00 Kč

Účet 378 spoření+ mzdy na účet 58.530,00 Kč

Mzdy celkem

169.098,00 Kč

Účet 349 Město VK – přestupky	1.700,00 Kč
Účet 374 volby	5.414,00 Kč
Účet 384 Výnosy příštích období – daň za obec	190.916,00 Kč
Účet 389 Dohadné účty pasivní - zálohy energie	138.578,88 Kč
Krátkodobé závazky celkem	<u>534.011,78 Kč</u>
Celkem závazky	534.011,78 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 31.12.2017

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.

Doporučení inventurní komise

Inventurní komise doporučuje k vyřazení následující majetek:

022 600	205	Kopírka Canon NP 1550		
028	5333	Koberec zelený	1 ks	5.370,00 Kč
028	5340	Fax Sagem	1 ks	5.999,00 Kč
028	5450	Koberec Santana rezavý	1 ks	3.024,00 Kč
028	4088	Koberec fialový	1 ks	4.557,00 Kč
028	2582	PYROTEX C PES	1 ks	2.232,60 Kč
028	4114	Podvozek pod stříkačku	1 ks	3.660,00 Kč
028	4117	Montérky Soptík	9 ks	975,80 Kč
028	5355	Savice FIRE	2 ks	3.052,50 Kč
028	5567	Hadice Pyrotex B 65	3 ks	10.814,00 Kč

902	5434	Dřevěnné soupravy –stůl	1 ks	2.378,80 Kč
902	5542	Mobil Nokia 520	1 ks	605,00 Kč
902	5219	Regál šedý	1 ks	1.077,30 Kč

V Poteči dne 8.2.2018

Členové inventarizační komise	Pavel Rösner
	Josef Psota
	Marián Psota

