

Závěrečný účet Obce Branky za rok 2017

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

Výkaz FIN 2 – 12 M	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách k 31.12.2017	Plnění k 31.12.2017	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	12.228.000,00	14.238.220,00	14.198.190,19	99,72%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	6.146.610,00	6.729.714,00	6.675.190,02	99,19%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1.798.000,00	2.134.100,00	2.132.465,20	99,92%
Třída 4 – Přijaté transfery	3.527.390,00	5.540.559,00	5.540.557,00	100,00%
Příjmy celkem	23.700.000,00	28.642.593,00	28.546.402,41	99,66%
Třída 5 - Běžné výdaje	24.174.000,00	27.138.827,00	21.312.651,12	78,53%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3.541.000,00	1.688.350,00	1.247.418,00	73,88%
Výdaje celkem	27.715.000,00	28.827.177,00	22.560.069,12	78,26%
Saldo: příjmy - výdaje	- 4.015.000,00	- 184.584,00	5.986.333,29	3.243,15%
Třída 8 - financování				
Prostředky minulých let	4.015.000,00	184.584,00	- 5.986.333,29	3.243,15%
Financování celkem po konsolidaci	4.015.000,00	184.584,00	- 5.986.333,29	3.243,15%

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Brankách (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů) a jsou také zveřejněny na internetových stránkách obce www.obecbranky.cz, sekce Úřední deska.

Rozbor čerpání příjmů a výdajů:

Daňové příjmy – oproti rozpočtu jsou daňové příjmy nižší o 0,28% z důvodu nižšího příjmu u poplatku za užívání veřejného prostranství, u daně z hazardních her a u daně z nemovitých věcí.

Nedaňové příjmy – oproti rozpočtu jsou nedaňové příjmy nižší o 0,81% z důvodu nižšího příjmu u prodeje pohlednic, u půjčovního v MK, nižších příjmů za služby u nebytového hospodářství – úspora elektrické energie a u příjmu z úroků.

Kapitálové příjmy – oproti rozpočtu jsou kapitálové příjmy nižší o 0,08% z důvodu zaokrouhlení u DPH.

Běžné výdaje – úspora výdajů u lesního hospodářství a u obecních slavností. Nebyl realizován výdaj na opravu kamenného kříže na hřbitově a také výdaj na konzultaci k přechodu pro chodce před autobusovou zastávkou. Nedočerpány rozpočtové výdaje u pitné vody. Dále došlo k úspoře běžných výdajů u oprav drobných vodních toků, v areálu bývalého letního kina, u knihovny, u kultury, u rozhlasu, u využití volného času dětí a mládeže, u obecního zpravodaje, u sociálních služeb, u bytového a nebytového hospodářství, u veřejného osvětlení, u pohřebnictví, u územního rozvoje, u likvidace odpadů, u veřejné zeleně, u

ochrany přírody a krajiny, u požární ochrany, u voleb do Parlamentu ČR a u bankovních poplatků. Z rozpočtu nebyly vůbec čerpány výdaje na ochranu ovzduší a na ochranu druhů a stanovišť.

Kapitálové výdaje – oproti rozpočtu byly výdaje z důvodu úspor nižší, než byly rozpočtovány-projektová dokumentace na záchytnou nádrž v Policích. Lesní hospodářský plán byl hrazen jako běžný výdaj. Projektová dokumentace týkající se cyklostezky Branky-Poličná bude řešena v roce 2018-2019. Neuskutečnil se odkup restaurace, nebyla realizována okna v sále č. p. 18 a veřejné osvětlení na SO Motýlovská bude provedeno v r. 2018.

1.2. Stav finančních prostředků na bankovních účtech

- BÚ u KB, č. ú. 4622851/0100	stav k 31.12.2017	7.680.930,23 Kč
- Spořicí účet u KB, č. ú. 107-1782070277/0100	stav k 31.12.2017	4.093.446,41 Kč
- BÚ u ČNB, č. ú. 94-1114851/0710	stav k 31.12.2017	21.148.954,76 Kč

2) Stav účelových fondů

2.1. <u>Fond rozvoje bydlení</u>	stav k 31.12.2017	174.409,19 Kč
----------------------------------	-------------------	---------------

Příjmy fondu tvoří úroky bankovního účtu a splátky z půjček poskytnutých občanům v minulých letech. Výdajem fondu jsou poplatky bankovního účtu a půjčky poskytnuté občanům dle Zásad pro zřízení a použití peněžního fondu na opravu bytového fondu. V roce 2017 nebyla z fondu poskytnuta půjčka. Stav fondu RB ke dni 01.01.2017 činil 174.478,18 Kč, příjmy v r. 2017 = 15,01 Kč, tvorba v r. 2017 = 0 Kč a čerpání v r. 2017 = 84,- Kč. Stav fondu RB ke dni 31.12.2017 odpovídá stavu na bankovním účtu 236 0120 ve výši 158.152,96 Kč a půjčeným prostředkům ve výši 16.256,23 Kč.

2.2. <u>Fond rezerv a rozvoje</u>	stav k 31.12.2017	2.718.724,04 Kč
-----------------------------------	-------------------	-----------------

Tvorba a čerpání fondu se řídí Zásadami pro zřízení a použití peněžního fondu na obnovu a opravu ČOV a splaškové kanalizace, které byly schváleny zastupitelstvem obce dne 17.9.2007. Stav fondu RR ke dni 01.01.2017 činil 2.469.616,68 Kč, příjmy v r. 2017 = 252,36 Kč, tvorba v r. 2017 = 250.000,00 Kč a čerpání v r. 2017 = 1.145,- Kč. Stav fondu ke dni 31.12.2017 odpovídá stavu na bankovním účtu 236 0140 ve výši 2.718.724,04 Kč.

2.3. <u>Sociální fond</u>	stav k 31.12.2017	110.072,50 Kč
---------------------------	-------------------	---------------

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem obce a Statutem sociálního fondu obce Branky schváleným zastupitelstvem obce dne 26.09.2013 a Směrnicí pro čerpání sociálního fondu obcí Branky č. 2/2010 platnou od 01.06.2010 doplněná o Dodatek č.1 platný od 03.07.2017. Stav SF ke dni 01.01.2017 činil 151.430,50 Kč, tvorba v r. 2017 = 50.000,- Kč a čerpání v r. 2017 = 91.358,- Kč. Stav SF ke dni 31.12.2017 činí 110.072,50 Kč, který je součástí ZBÚ.

3) Hospodářská činnost

Obec Branky nebyla založena za účelem podnikání, hospodářskou činnost neprovozuje. Je plátcem DPH.

Výsledek hospodaření po zdanění za hlavní činnost jako rozdíl výnosů a nákladů za r. 2017 činí 3.432.030,38 Kč (výsledek hospodaření před zdaněním činil 3.866.650,38 Kč - 176.620,-

Kč (vyúčtování DPPO za r.2016) - předpokládaná daň z příjmů 258.000,- Kč, která byla upravena na základě vyúčtování DPPP za r. 2017 v měsíci 03/2018).

Převod výsledku hospodaření je řešen v rámci procesu schvalování účetní závěrky. Účetní závěrka obce Branky za rok 2017 byla schválena usnesením zastupitelstva obce č. 18/2018 dne 21.03.2018.

4) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Zlepšený hospodářský výsledek Základní školy a Mateřské školy Branky, příspěvková organizace, byl schválen radou obce dne 02.03.2018, usnesením č. 57/2018.

	Rezervní fond	Fond odměn	Odvod zřizovateli	Hospodářský výsledek
Základní škola a Mateřská škola Branky	41.983,64 Kč	10.000,00 Kč	0,00 Kč	51.983,64 Kč

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace včetně zákonem předepsaných výkazů je založena na Obecním úřadě v Brankách.

5) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích

Porovnání stavu aktiv a pasiv a závazků a pohledávek vzhledem k minulým letům je v příloze č. 2 a je k nahlédnutí na Obecním úřadě v Brankách a je také zveřejněno na internetových stránkách obce www.obecbranky.cz, sekce Úřední deska.

6) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Transfery do rozpočtu obce za rok 2017 činily celkem 5.358.557,00 Kč. Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. Transfery byly řádně vyúčtovány a plně využity na poskytnutý účel.

V roce 2017 byla obdržena dotace od Úřadu práce Zlín na vytvoření pracovních míst v rámci veřejně prospěšných prací ÚZ 13013 ve výši 447.000,- Kč a ÚZ 13101 ve výši 381.007,- Kč na výdaje uskutečněné v roce 2017. Rozdíl u dotací od Úřadu práce Zlín za r. 2017 ÚZ 13013 a ÚZ 13101 činí 48.564,- Kč, tj.: mzdy za měsíc 11/2017-6 pracovní místa na VPP = 90.000,- Kč (dotace byla obdržena v r. 2018) - 41.436,- Kč (dotace byla obdržena v r. 2017 na mzdové náklady proplacené v r. 2016).

Od Ministerstva zemědělství byla poskytnuta v roce 2017 dotace na „Obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku“ ve výši 718.020 Kč. Dotace se týká výdajů uskutečněných v roce 2016 ve výši 214.650,- Kč a výdajů uskutečněných v roce 2017 ve výši 503.370,- Kč.

Dotaci, kterou obec obdržela od SZIF na akci „Rekonstrukce lesní cesty Sedlická“ ve výši 3.191.388,- Kč (SR+EU) se vztahuje na výdaje, jež se realizovaly v roce 2016.

Obec obdržela od Ministerstva financí prostřednictvím Zlínského kraje účelovou neinvestiční dotaci ÚZ 98071 na výdaje související s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve výši 25.000,- Kč. Z této částky bylo vyčerpáno 15.057,- Kč. V roce 2018 bylo vráceno zpět 9.943,- Kč.

Poskytovatel	ÚZ	Účel	Položka	Poskytnuto v r.2017	Čerpání v r.2017	%
Zlínský kraj	00090	Oprava vnějších okenních výplní na zámku v Brankách	4122	60.000,00	60.000,00	100 %
Úřad práce Zlín	13013	VPP-Operační program Zaměstnanost-SR+EU	4116	447.000,00	478.000,00	106,94 %
Úřad práce Zlín	13101	Aktivní politika zaměstnanosti	4116	381.007,00	398.571,00	104,61 %
Ministerstvo zemědělství	29014	Obnova a zajištění lesních porostů do věku 40 let	4116	718.020,00	503.370,00	70,11 %
Ministerstvo zemědělství	29015	Vyklizování nebo přibližování dříví koněm	4116	129.064,00	129.064,00	100 %
Ministerstvo zemědělství	29017	Zpracování lesního hospodářského plánu	4116	74.391,00	74.391,00	100 %
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	33063	Rovný přístup ke kvalitnímu, předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání	4116	315.687,00	315.687,00	100 %
Ministerstvo kultury	34053	Zkvalitnění služeb Místní knihovny Branky	4116	17.000,00	17.000,00	100 %
SZIF	89505	Rekonstrukce Lesní cesty Sedlická-SR	4213	1.611.651,00	0,00	0 %
SZIF	89506	Rekonstrukce Lesní cesty Sedlická-EU	4213	1.579.737,00	0,00	0 %
Ministerstvo financí prostřednictvím ZK	98071	Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	4111	25.000,00	15.057,00	60,23 %
Celkem				5.358.557,00	1.991.140,00	37,16%

Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2017:

Subjekt	Účel	Kč poskytnuto	Kč k vrácení	Kč vráceno
Zlínský kraj	Neinvestiční dotace na zajištění dopravní obslužnosti	95.600,00	0,00	0,00
TJ Sokol Branky	Podpora činnosti sportovního klubu	75.000,00	0,00	0,00
Spolek pro obnovu zámekového parku	Organizování akcí pro veřejnost cílených na ochranu přírody a EVVO	10.000,00	0,00	Termín předloženého vyúčtování: 01/2018

Dotace, které byly účelové a byly určeny k vypořádání do 31.12.2017, byly řádně vyúčtovány a nevznikla povinnost vrátky.

Finanční vypořádání s příjemci dotací za rok 2016 v roce 2017:

Subjekt	Účel	Kč poskytnuto	Kč k vrácení	Kč vráceno
Spolek pro obnovu zámekového parku	Organizování akcí pro veřejnost cílených na ochranu přírody a EVVO	10.000,00	0,00	0,00
Charita Valašské Meziříčí	Poskytování služeb pro občany obce Branky	16.110,00	0,00	0,00

Dotace, které byly účelové a byly určeny k vypořádání do 28.02.2017, byly řádně vyúčtovány a nevznikla povinnost vrátky.

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedli: Ing. Antonín Putala – kontrolor pověřený řízením přezkoumání Krajským úřadem Zlínského kraje a Ing. Milan Slovák – kontrolor. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu: 21.09.2017 - 22.09.2017 (dílčí přezkoumání) a 12.02.2018 – 13.02.2018 (konečné přezkoumání).

Závěr zprávy: „Při přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)“.

Plné znění Zprávy č. 223/2017/IAK o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky, IČ: 00303712 za rok 2017 je přílohou č. 3 k závěrečnému účtu.

V Brankách, dne 19.06.2018

Mgr. František Svoboda v.r.
starosta obce

Přijaté usnesení:

- Zastupitelstvo obce Branky **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2017 **bez výhrad**.

Vyvěšeno 19.06.2018

Provedla: Dagmar Valová v.r.

Seznam příloh:

Přílohy jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Brankách a jsou také zveřejněny na internetových stránkách obce: www.obecbranky.cz, sekce Úřední deska

- 1) Výkaz Fin 2-12 plnění rozpočtu ÚSC k 31.12.2017
- 2) Porovnání aktiv a pasiv, závazků a pohledávek 2015-2017
- 3) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Branky za rok 2017
- 4) Výkaz Rozvaha k 31.12.2017
- 5) Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- 6) Příloha ÚSC k 31.12.2017