

Obec Vystrčenovice

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018

(v Kč)

sestavený ke dni 06.05.2019

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00373982
název	Obec Vystrčenovice
ulice, č.p.	č.p. 4
obec	Vystrčenovice
PSČ, pošta	588 56

Kontaktní údaje

telefon	721 335 996
fax	
e-mail	mariemarik@seznam.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

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

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	1 300 500,00	1 613 270,00	1 610 151,36
Nedaňové příjmy	224 500,00	57 800,00	56 923,24
Kapitálové příjmy		200,00	200,00
Přijaté transfery	89 900,00	400 631,70	400 631,70
Příjmy celkem	1 614 900,00	2 071 901,70	2 067 906,30

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	280 000,00	350 000,00	349 912,70
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	6 500,00	8 200,00	8 200,78
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	28 000,00	32 500,00	32 372,82
111 Daně z příjmů fyzických osob	314 500,00	390 700,00	390 486,30
1121 Daň z příjmů právnických osob	280 000,00	297 150,00	297 109,60
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	20 000,00	16 000,00	15 770,00
112 Daně z příjmů právnických osob	300 000,00	313 150,00	312 879,60
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	614 500,00	703 850,00	703 365,90
1211 Daň z přidané hodnoty	530 000,00	732 220,00	732 209,96
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	530 000,00	732 220,00	732 209,96
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	530 000,00	732 220,00	732 209,96
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	53 000,00	53 000,00	51 300,00
1341 Poplatek ze psů	4 000,00	4 000,00	3 200,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	57 000,00	57 000,00	54 500,00
1361 Správní poplatky		80,00	50,00
136 Správní poplatky		80,00	50,00
1381 Daň z hazardních her	4 000,00	8 520,00	8 515,66
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			5,61
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	4 000,00	8 520,00	8 521,27
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	61 000,00	65 600,00	63 071,27
1511 Daň z nemovitostí	95 000,00	111 600,00	111 504,23
151 Daně z majetku	95 000,00	111 600,00	111 504,23
15 Majetkové daně	95 000,00	111 600,00	111 504,23
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	1 300 500,00	1 613 270,00	1 610 151,36
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	180 000,00	25 300,00	25 269,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	22 000,00		
211 Příjmy z vlastní činnosti	202 000,00	25 300,00	25 269,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	4 500,00	7 900,00	7 861,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	16 000,00	19 000,00	18 336,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí			300,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	20 500,00	26 900,00	26 497,00
2141 Příjmy z úroků (část)	2 000,00	2 000,00	1 557,24
214 Výnosy z finančního majetku	2 000,00	2 000,00	1 557,24
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	224 500,00	54 200,00	53 323,24
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů		3 600,00	3 600,00
221 Přijaté sankční platby		3 600,00	3 600,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		3 600,00	3 600,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	224 500,00	57 800,00	56 923,24
3111 Příjmy z prodeje pozemků		200,00	200,00
311 Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		200,00	200,00
31 Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů		200,00	200,00
3 Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		200,00	200,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	1 525 000,00	1 671 270,00	1 667 274,60
4111 Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		27 441,70	27 441,70

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	89 900,00	89 900,00	89 900,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		7 290,00	7 290,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	89 900,00	124 631,70	124 631,70
4134	Převody z rozpočtových účtů		129 000,00	129 000,00
4138	Převody z vlastní pokladny		20 000,00	20 000,00
413	Převody z vlastních fondů		149 000,00	149 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	89 900,00	273 631,70	273 631,70
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		127 000,00	127 000,00
422	Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		127 000,00	127 000,00
42	Investiční přijaté transfery		127 000,00	127 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	89 900,00	400 631,70	400 631,70
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		1 614 900,00	2 071 901,70	2 067 906,30

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	5 337 200,00	2 694 551,70	2 662 122,36
Kapitálové výdaje	100 000,00	336 300,00	332 942,00
Výdaje celkem	5 437 200,00	3 030 851,70	2 995 064,36
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5019 Ostatní platy	10 000,00	7 000,00	6 658,00
501 Platy	10 000,00	7 000,00	6 658,00
5021 Ostatní osobní výdaje	117 000,00	123 392,00	123 311,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	252 000,00	252 000,00	243 611,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	369 000,00	375 392,00	366 922,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan.	19 500,00	12 000,00	12 000,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	69 000,00	26 500,00	26 181,00
5039 Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem		2 500,00	2 263,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	88 500,00	41 000,00	40 444,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	467 500,00	423 392,00	414 024,00
5134 Prádlo, oděv a obuv		10 200,00	10 056,50
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	5 500,00	3 900,00	3 840,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	35 000,00	36 500,00	35 989,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	54 500,00	20 681,00	19 456,09
513 Nákup materiálu	95 000,00	71 281,00	69 341,59
5153 Plyn	15 000,00	17 650,00	17 637,00
5154 Elektrická energie	43 500,00	26 400,00	26 152,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	2 500,00	4 100,00	3 549,00
515 Nákup vody, paliv a energie	61 000,00	48 150,00	47 338,00
5161 Služby pošt	1 000,00	600,00	567,00
5162 Služby elektronických komunikací	20 000,00	24 100,00	24 074,03
5163 Služby peněžních ústavů	14 000,00	15 200,00	15 023,60
5166 Konzultační, poradenské a právní služby		8 000,00	7 041,00
5167 Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	8 134,00
5168 Služby zpracování dat	22 000,00	32 020,70	31 552,83
5169 Nákup ostatních služeb	279 500,00	109 300,00	104 624,99
516 Nákup služeb	346 500,00	199 220,70	191 017,45
5171 Opravy a udržování	4 300 000,00	1 729 750,00	1 728 453,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 000,00	2 548,00	2 474,00
5175 Pohoštění	25 000,00	15 340,00	15 217,00
517 Ostatní nákupy	4 330 000,00	1 747 638,00	1 746 144,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	600,00	800,00	591,32
5194 Věcné dary	15 000,00	6 500,00	6 186,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přisp.,náhr.a věc.dary	15 600,00	7 300,00	6 777,32
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	4 848 100,00	2 073 589,70	2 060 618,36
5221 Neinv.transf.obecně prospěšným společnostem		2 000,00	2 000,00
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	20 000,00	20 000,00	10 000,00
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	20 000,00	22 000,00	12 000,00
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	20 000,00	22 000,00	12 000,00
5321 Neinvestiční transfery obcím		2 100,00	2 010,00
5329 Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	1 600,00	2 300,00	2 300,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	1 600,00	4 400,00	4 310,00
5339 Neinvestiční transfery cizím PO		4 000,00	4 000,00
533 Neinv.transfery přisp.a podobným organizacím		4 000,00	4 000,00
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům		20 000,00	20 000,00
5348 Převody do vlastní pokladny		129 000,00	129 000,00
534 Převody vlastním fondům		149 000,00	149 000,00
5364 Vratky transf.poskyt.z veřejn.rozp.ústřed.úrovně		2 400,00	2 400,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.		15 770,00	15 770,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům		18 170,00	18 170,00
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	1 600,00	175 570,00	175 480,00
5	Běžné výdaje (třída 5)	5 337 200,00	2 694 551,70	2 662 122,36
6121	Budovy, haly a stavby		315 000,00	311 491,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		315 000,00	311 491,00
6130	Pozemky	100 000,00	21 300,00	21 451,00
613	Pozemky	100 000,00	21 300,00	21 451,00
61	Investiční nákupy a související výdaje	100 000,00	336 300,00	332 942,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	100 000,00	336 300,00	332 942,00
Výdaje celkem (třída 5+6)		5 437 200,00	3 030 851,70	2 995 064,36
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		3 822 300,00-	958 950,00-	927 158,06-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	3 822 300,00	958 950,00	927 158,06
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		3 822 300,00	958 950,00	927 158,06

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	6 026 675,39	933 524,06-	5 093 151,33	933 524,06
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	6 026 675,39	933 524,06-	5 093 151,33	933 524,06
Pokladna	10 140,00	6 366,00	16 506,00	6 366,00-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

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

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	72 668,60		72 668,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	230 860,00		230 860,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	7 956 749,40		7 956 749,40
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	131 682,50		131 682,50
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	690 537,72	18 884,00	709 421,72
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	1 128 644,91	21 228,37	1 149 873,28
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	98 995,00	311 491,00	410 486,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	20 000,00	20 000,00-	
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	72 668,60-		72 668,60-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	181 240,00-	24 816,00-	206 056,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	4 028 814,65-	205 771,00-	4 234 585,65-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	68 123,00-	9 588,00-	77 711,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	690 537,72-	18 884,00-	709 421,72-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	3 218,78		3 218,78
Materiál na cestě			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	4 258,40-	1 261,60-	5 520,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	368,10-	3 761,20-	4 129,30-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů		129 000,00	129 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		127 000,00	127 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		2 100,00	2 010,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	1 600,00	2 300,00	2 300,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		20 000,00	20 000,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
15091	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	7 290,00	x

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
15091	5021	Ostatní osobní výdaje	x	0,00	x	7 290,00
15091	Program péče o krajinu		0,00	0,00	7 290,00	7 290,00
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	11 725,00	x	11 725,00	x
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	9 000,00	x	9 000,00
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	447,00	x	447,00
98008	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	718,00	x	718,00
98008	5175	Pohoštění	x	1 560,00	x	1 560,00
98008	volba prezidenta ČR		11 725,00	11 725,00	11 725,00	11 725,00
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	15 716,70	x	15 716,70	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	12 102,00	x	11 832,00
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	584,00	x	584,00
98187	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	2 020,70	x	2 020,70
98187	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	230,00	x	230,00
98187	5175	Pohoštění	x	780,00	x	780,00
98187	volby zast.+senát		15 716,70	15 716,70	15 716,70	15 446,70

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**Razítko účetní jednotky**

--	--

Osoba odpovědná za účetnictvíPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Marie Maříková**

--	--

Osoba odpovědná za rozpočetPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Marie Maříková**

--	--

Statutární zástupcePodpisový záznam
statutárního zástupce**ing. Vladimír Drexler**

--	--

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vystrčenovice

se sídlem Vystrčenovice 4, 588 56 Telč, IČO: 00373982
za rok **2018**

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 9. září 2018 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **26. září 2018** jako dílčí přezkoumání a dne **16. dubna 2019** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 16. dubna 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Vystrčenovice
Vystrčenovice 4
588 56 Telč

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20185003813_2

RNDr. Arnoštka Ženčáková

Podklady předložili:

Ing. Vladimír Drexler - starosta
Marie Maříková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Vystrčenovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byl zjištěn následující nedostatek:

Při kontrole plnění rozpočtu dle údajů uvedených ve výkazu Fin 2-12M sestaveném ke dni 31.12.2017 byl zjištěno, že na příjmové položce 4111 - Neinvestiční přijaté transfery z VPS SR byla vykázána částka 10.713 Kč a ve výdajové části na § 6114 - Volby do Parlamentu ČR byla položkově uvedena celková částka 10.713 Kč. Ničím nebylo doloženo provedení příslušného rozpočtového opatření a příslušná úprava rozpočtu byla provedena pouze účetně.

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Vystrčenovice za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovést ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	15,17 %
Podíl závazků na rozpočtu	4,47 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,53 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	-40,26 %
Ukazatel likvidity	63,16

Komentář: Záporný podíl provozního salda k běžným výdajům byl způsoben náklady na opravy místních komunikací ve výši 1 595 869 Kč hrazenými z prostředků uspořených v minulých letech.

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
--	---------------

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vystrčenovice 16. dubna 2019

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-15-

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat dle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se územnímu samosprávnému celku uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 3 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starosta obce Vystrčenovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 16. dubna 2019.

Ing. Vladimír Drexler

.....
starosta



.....
podpis

**OBEC
VYSTRČENOVICE**
588 56 Telč

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Vystrčenovice	Ing. Vladimír Drexler
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Vystrčenovice byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách obce od 20.11.2017 do 06.12.2017

Rozpočet - na rok 2018 schválený zastupitelstvem obce dne 06.12.2017 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 06.12.2017

Informace (podle zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC) o umístění povinně zveřejňovaných dokumentů na internetových stránkách obce a v listinné podobě zveřejněná na úřední desce obce

Rozpočtová opatření - č. 1 – 2 schválená zastupitelstvem obce a zveřejněná v zákonném termínu na internetových stránkách obce

Návrh závěrečného účtu za rok 2017 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách obce od 08.05.2018 do 05.06.2018 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce

Závěrečný účet - za rok 2017 schválený zastupitelstvem obce dne 30.05.2018 s výhradou a zveřejněný na internetových stránkách obce dne 31.05.2018 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31.08.2018

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31.08.2018

Rozvaha - sestavená ke dni 31.08.2018

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31.08.2018

Kniha došlých faktur - pro rok 2018 (ke dni 31.08.2018 evidovány doklady č. 1 - 95)

Kniha odeslaných faktur - pro rok 2018 (ke dni 31.08.2018 evidovány doklady č. 12018 až 52018)

Bankovní výpisy

- č. 070 (ČS) a č. 11 (ČNB) ke dni 31.08.2018

- č. 043 – 055 (ČS) za červen 2018

Pokladní kniha (deník) - pro rok 2018

Pokladní doklady - č. 535 - 546 za červen 2018 a č. 556 - 559 za srpen 2018

Účetní doklady - k výpisům z ČS a pokladně za červen 2018

Evidence poplatků - pro rok 2018 (odpady, psi)

Evidence pohledávek - pro rok 2018 (nájemné)

Evidence majetku - přírůstky majetku za leden až srpen 2018

Mzdová agenda - celková rekapitulace mezd za srpen 2018

Odměňování členů zastupitelstva - pro rok 2018 (schválené zastupitelstvem obce dne 06.12.2017)

Smlouva o dílo ze dne 15.04.2018 na opravu místních komunikací v obci, cena díla 1 048 404,50 Kč vč. DPH, zveřejněná na profilu zadavatele dne 30.05.2018, dodavatel schválen zastupitelstvem obce dne 08.01.2018

Dodatek č. 1 ze dne 31.05.2018 ke smlouvě o dílo ze dne 15.04.2018 o zvýšení ceny díla na 1 357 499 Kč vč. DPH z důvodu požadovaných víceprací, zveřejněný na profilu zadavatele dne 14.06.2018

Faktura č. 20180009 (v KDF č. 45) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 199 650 Kč vč. DPH ze dne 30.04.2018 splatná dne 04.05.2018, uhrazená dne 03.05.2018 (výpis ČS č. 033)

Faktura č. 20180010 (v KDF č. 46) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 199 650 Kč vč. DPH ze dne 02.05.2018, splatná dne 07.05.2018, uhrazená dne 04.05.2018 (výpis ČS č. 034)

Faktura č. 20180011 (v KDF č. 47) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 99 220 Kč vč. DPH ze dne 03.05.2018 splatná dne 08.05.2018, uhrazená dne 07.05.2018 (výpis ČS č. 035)

Faktura č. 20180012 (v KDF č. 56) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 199 650 Kč vč. DPH ze dne 21.05.2018, splatná dne 31.05.2018, uhrazená dne 30.05.2018 (výpis ČS č. 041)

Faktura č. 20180013 (v KDF č. 57) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 199 650 Kč vč. DPH ze dne 25.05.2018, splatná dne 01.06.2018, uhrazená dne 31.05.2018 (výpis ČS č. 042)

Faktura č. 20180014 (v KDF č. 61) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 150 584,50 Kč vč. DPH ze dne 28.05.2018, splatná dne 04.06.2018, uhrazená dne 01.06.2018 (výpis ČS č. 043)

Faktura č. 20180016 (v KDF č. 65) za stavební práce na opravě místních komunikací v hodnotě 309 094,50 Kč vč. DPH ze dne 04.06.2018, splatná dne 08.06.2018, uhrazená dne 12.06.2018 (výpis ČS č. 045) a 13.06.2018 (výpis ČS č. 046)

Dohody o provedení práce - ze dne 10.05.2018 na sečení obecních pozemků

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb.) - ze dne 30.05.2018 doručena krajskému úřadu dne 12.06.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 06.12.2018, ze dne 08.01., 13.02., 11.04., 30.05. a 28.08.2018

Účetní závěrka obce za rok 2017 schválená zastupitelstvem obce dne 30.05.2018

Zápis finančního výboru ze dne 04.07.2018

Zápis kontrolního výboru ze dne 04.07.2018

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 3 a 4 schválená starostou obce a zveřejněná v zákonném termínu na internetových stránkách obce, pověření starosty ke schvalování rozpočtových opatření ze dne 30.10.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31.12.2018

Rozvaha - sestavená ke dni 31.12.2018

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31.12.2018

Kniha došlých faktur - pro rok 2018 (faktury č. 1 - 166)

Kniha odeslaných faktur - pro rok 2018 (faktury č. 1 - 12)

Bankovní výpisy

- č. 012 (ČS) a č. 19 (ČNB) ke dni 31.12.2018

- č. 087 - 095 za listopad 2018

Účetní doklady - k pokladně za listopad 2018

Pokladní kniha - pro rok 2018

Pokladní doklady - č. 578 - 586 za listopad 2018

Evidence poplatků - pro rok 2018 (odpady, psi)

Evidence pohledávek - pro rok 2018 (nájem)

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31.12.2018

- Plán inventur ze dne 10.12.2018

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 10.12.2018

- Inventarizační zpráva ze dne 30.01.2019

Mzdová agenda - celková rekapitulace - prosinec 2018

Odměňování členů zastupitelstva - stanovené zastupitelstvem obce dne 30.10.2018

Kupní smlouva na nákup pozemků p.č. 27/2, 25/2, 24/2, 21/2 a 19/2 v k.ú. Vystrčenovice a prodej pozemků p.č. 491/2 a část pozemků p.č. 491 a 537 v k.ú. Vystrčenovice a ze dne 21.09.2018 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 03.10.2018, schválená zastupitelstvem obce dne 01.11.2018, záměr prodeje zveřejněný na úřední desce od 20.01.2018 do 01.03.2018

Kupní smlouva na nákup pozemku p.č. 70/1 v k.ú. Vystrčenovice a prodej pozemku p.č. 185/7 v k.ú. Vystrčenovice a ze dne 21.09.2018 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 07.11.2018, schválená zastupitelstvem obce dne 01.11.2017, záměr prodeje zveřejněný na úřední desce od 27.08.2015 do 27.09.2015

Darovací smlouva na finanční dar ve výši 10 000 Kč na provoz mobilní hospicové péče ze dne 03.12.2018, schválená zastupitelstvem obce dne 06.12.2017

Darovací smlouva na neúčelový finanční dar ve výši 2 000 Kč ze dne 10.12.2018, schválená zastupitelstvem obce dne 10.12.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z Programu obnovy venkova ID ZZ02340.0547 ve výši 127 000 Kč na akci „Rozšíření hasičské zbrojnice a sušák hadic“ ze dne 02.10.2018

- Žádost o dotaci ze dne 18.06.2018

- Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 11.01.2019

- Smlouva o dílo č. 07/2018 ze dne 01.11.2018 na stavbu „Rozšíření hasičské zbrojnice ve Vystrčenovicích“, cena díla 442 206 Kč vč. DPH

- Faktura č. FV026/2018 (v KDF č. 146, dodavatel KEY-STAV GROUP s.r.o.) za stavební práce na akci „Rozšíření hasičské zbrojnice ve Vystrčenovicích“ v hodnotě 263 341 Kč vč. DPH ze dne 30.11.2018, uhrazená dne 27.12.2018 (výpis ČS č. 012)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 30.10. a 10.12.2018