

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE LITOŇ ZA ROK 2017

(dle zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů)

Podklady:

Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2017

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017

Výkaz pro plnění rozpočtu k 31. 12. 2017

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Rozpočet obce na rok 2017

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017:

	Plnění k 31. 12. 2017
Třída 1 – Daňové příjmy	7 345 664,39 Kč
Třída 2 – Nedaňové příjmy	513 701,51 Kč
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0 Kč
Třída 4 – Přijaté transfery	1 646 328,00 Kč
PŘÍJMY CELKEM	9 505 693,90 Kč
Třída 5 – Běžné výdaje	6 467 766,19 Kč
Třída 6 – Kapitálové výdaje	537 183,00 Kč
VÝDAJE CELKEM	7 004 949,19 Kč

Stav běžného účtu k 1.1.2017 3 212 601,41 Kč k 31.12.2017 5 233 346,12 Kč

ROZDÍL: 2 020 744,71 Kč

FINANCOVÁNÍ: splátka úvěru v roce 2017: 480 000,00 Kč

Přijaté transfery:

4111 – Neinvestiční přijatý transfer (volby)	15 404,00 Kč
4112 – Neinvestiční přijatý transfer ze stát. rozpočtu	101 800,00 Kč
4116 - Ostatní neinvestiční přijatý transfer ze st. rozpočtu (mzda VPP, MŠMT převod do ZŠ)	758 251,00 Kč
4122 – Neinvestiční přijatý transfer od krajů (převod ZŠ, <u>www.stránky</u> , POVV oprava soc. zařízení v ZŠ)	141 407,00 Kč

Čerpání transferů:

- 4111 – poskytnut a účelově vyčerpán na volby
- 4112 – poskytován každoročně, neúčelově čerpán na provoz obce
- 4116 – poskytnut a účelově vyčerpán na mzdy VPP, převeden ZŠ – peníze školám MŠMT
- 4122 – poskytnut a převeden ZŠ – podpora zájmových a sportovních aktivit dětí a mládeže v prostorách škol a školských zařízení, poskytnut na vytvoření nových www stránek, poskytnut a účelově vyčerpán na opravu soc. zařízení v ZŠ

Poskytnuté dotace:

5229 – příspěvek na činnost TJ	30 000,00 Kč
5229 – příspěvek na činnost SDH	30 000,00 Kč

Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31. 12. 2017 :

	k 1.1.2017	k 31.12.2017
ú. 018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	57 954,30 Kč	57 954,30 Kč
ú. 019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	150 000,00 Kč	233 772,00 Kč
ú. 031 pozemky	3 750 553,38 Kč	3 763 406,23 Kč
ú. 032 kulturní předměty	148 406,00 Kč	148 406,00 Kč
ú. 021 stavby	58 428 250,08 Kč	58 507 045,08 Kč
ú. 022 samostatné movité věci	2 638 848,23 Kč	2 788 848,23 Kč
ú. 025 pěstitelské celky trvalých porostů	320 565,00 Kč	320 565,00 Kč
ú. 028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 618 715,64 Kč	1 797 868,64 Kč
ú. 041 nedokončený dlouhodobý nehmot.majetek	229 295,00 Kč	47 795,00 Kč
ú. 042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	36 800,00 Kč	261 815,00 Kč
drobný majetek na podrozvahovém účtu	63 874,17 Kč	115 634,58 Kč

Běžné příjmy dle paragrafů:

Paragraf	Název	Kč
1031	Pěstební činnost	6 400,00
3117	Základní škola	51 281,00
3312	Hudební činnost	223 200,00
3613	Nebytové hospodářství	39 450,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj	127 770,00
3725	využívání a zneškodňování komun. odpadů	64 204,00
6171	Činnost místní správy	25,00
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 371,51
6330	Převody mezi účty	629 466,00

Běžné výdaje dle paragrafů:

Paragraf	Název	Kč
1031	Pěstební činnost	2 117,00
2212	Silnice	11 996,00
2310	Pitná voda	53 106,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	7 123,00
3117	Základní školy	1 681 365,00
3312	Hudební činnost	192 145,00
3314	Činnost knihovnické	1 550,00
3321	Činnosti památkových ústavů	50 547,00
3341	Rozhlas a televize	23 468,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	98 720,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.	65 217,00
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	54 148,00
3421	Využití volného času dětí a mládeže	5 500,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	321 838,00
3631	Veřejné osvětlení	77 952,50
3639	Komunální služby a územní rozvoj	668 543,00
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	411 221,50
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	458 554,00
5512	Požární ochrana	30 000,00
6112	Zastupitelstva obcí	742 247,00
6114	Volby do Parlamentu ČR	15 404,00
6171	Činnost místní správy	647 703,09
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	42 900,10
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	33 482,00
6330	Převody mezi účty	620 000,00
6399	Ostatní finanční operace	158 840,00
6409	Ostatní činnosti	2 500,00

Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Základní a Mateřská škola Litohoř, příspěvková organizace

Náklady celkem 4 611 950,80 Kč

Výnosy celkem 4 612 107,00 Kč

z toho : neinvestiční příspěvek od obce 475 919,00 Kč
dotace ministerstva školství 3 884 905,00 Kč

Výsledek hospodaření 156,20 Kč

Rozpočet pro rok 2017 byl schválen v ZO dne 6. 12. 2016 a byl schválen jako vyrovnaný. Příjmová i výdajová část je shodná ve výši 6 492 300,00 Kč.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno dne 14. 8. 2017 jako dílčí přezkoumání a dne 5. 2. 2018 jako konečné přezkoumání hospodaření obce za rok 2017. Bylo provedeno Krajským úřadem Kraje Vysočina v Jihlavě.

V závěru zprávy bylo konstatováno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Sestavila: Helena Hanzalová
účetní obce



Starostka obce: Hana Bustová



OBEC LITOHŮŘ
Litohoř 155
675 44

V Litohoři dne 6. 4. 2018

Schváleno v ZO dne: 5. 4. 2018

Vyvěšeno: 9. 4. 2018

úřední deska – elektronicky
umožňující dálkový přístup

Sejmuto:

úřední deska – elektronicky
umožňující dálkový přístup

Finanční a účetní výkazy k závěrečnému účtu obce Litohoř za rok 2017 jsou k nahlédnutí na obecním úřadu.

Č. j.: KUJI 4804/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Litohoř

se sídlem Litohoř 155, 675 44 Lesonice, IČO: 00378062
za rok **2017**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 14. srpna 2017 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 **15. září 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **5. února 2018** 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 5. února 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Litohoř

Litohoř 155

675 44 Lesonice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20175056563_14

Bc. Simona Burešová

- kontrolor:
pověření číslo 20175056563_6

Miluše Procházková

Podklady předložily:

Hana Bustová - starostka

Helena Hanzalová - 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 Litohoř **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Litohoř byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2018 – 2019 byl schválen zastupitelstvem obce Litohoř dne 6. 12. 2016

Návrh rozpočtu - na rok 2017 byl zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 3. 11. 2016 do 25. 11. 2016

Schválený rozpočet - na rok 2017 byl schválen zastupitelstvem obce Litohoř dne 6. 12. 2016. Závazným ukazatelem byly stanoveny paragrafy. Schválený rozpočet na rok 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách dne 28. 2. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je rozpočet na rok 2017 zveřejněn v elektronické podobě

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn se všemi povinnými přílohami včetně Zprávy o přezkoumání hospodaření obce Litohoř za rok 2016 na úřední desce a internetových stránkách od 10. 3. 2017 do 3. 4. 2017. Závěrečný účet byl schválen zastupitelstvem obce Litohoř dne 3. 4. 2017 se zákonným výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet byl zveřejněn na internetových stránkách dne 6. 4. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je závěrečný účet zveřejněn v elektronické podobě

Rozpočtová opatření:

- č. 1 ze dne 1. 3. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 1. 3. 2017, pravomoc pro starostku obce na provádění rozpočtových opatření v neomezeném rozsahu schválilo zastupitelstvo obce Litohoř dne 5. 11. 2014, rozpočtové opatření zveřejněno na internetových stránkách dne 30. 3. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě

- č. 2 ze dne 6. 4. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 6. 4. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 16. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 24. 4. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě

- č. 3 ze dne 2. 5. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 2. 5. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 12. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 15. 5. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě

- č. 4 ze dne 1. 6. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 1. 6. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 10. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 12. 6. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě

- č. 5 ze dne 3. 7. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 3. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 19. 7. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě

- č. 6 ze dne 2. 8. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 2. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 30. 8. 2017, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Litohoř na rok 2017 ze dne 9. 1. 2017

Rozvaha - předložena ke dni 31. 8. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen ke dni 31. 8. 2017

Výkaz zisku a ztráty - předložen ke dni 31. 8. 2017

Příloha rozvahy - předložena ke dni 31. 8. 2017

Hlavní kniha – předložena ke dni 31. 8. 2017 (náhled na obrazovce PC v účetním programu obce Litohoř GINIS)

Účetnictví ostatní:

- Opis účetních dat za měsíc 2/2017, účetní doklady č. 28 - 55 pokladním dokladům za měsíc 2/2017

- předložen Odpisový plán na rok 2017

Výpis z živnostenského rejstříku od Městského úřadu Moravské Budějovice ze dne 14. 8. 2017 - hospodářská činnost

Účtový rozvrh - sestaven a předložen na rok 2017

Faktury - předloženy za období 1 – 8/2017, kontrolované faktury došlé VS:

- 2017057 ze dne 30. 3. 2017

- 71000011 ze dne 24. 4. 2017

- 1700159 ze dne 24. 5. 2017

- 1741750 ze dne 30. 5. 2017

- SP 0321701435 ze dne 28. 7. 2017

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 8. 2017 (evidence je vedena v počítači v EXCEL), účet č. 315 – poplatky za svoz komunálního odpadu, poplatky za psy

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2017, faktury přijaté evidované v Knize přijatých faktur, č. dokladů 1 - 127

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2017, zůstatky na bankovních účtech (ČNB, ČS, ERA účet)

Evidence majetku - předložena ke dni 31. 8. 2017, pohyby na majetkových účtech 041, 031, 022, 028

Odměňování členů zastupitelstva - předloženo ke dni 31. 8. 2017, stanovení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva ze dne 9. 12. 2014

Mzdová agenda - předložena souhrnná sestava Rozbor mezd pro účtování za 8/2017

Evidence pohledávek - předložena ke dni 31. 8. 2017, účet č. 311 - pozemkové nájmy, nebytové nájmy, zpětný odběr odpadů (EKO-KOM)

Smlouva o převodu majetku:

- Smlouva o koupi nemovité věci ze dne 14. 6. 2017 na nákup pozemku p.č. 208/10 o výměře 1 085 m2, nákup pozemku schválilo zastupitelstvo obce dne 12. 6. 2017, právní účinky ze dne 15. 6. 2017, vklad proveden dne 31. 7. 2017

Smlouva a další materiály k poskytnuté účelové dotaci:

- Veřejnoprávní smlouva č. VPS-1/2017 ze dne 16. 5. 2017 na poskytnutí finančního příspěvku ve výši 50 547,-- Kč, poskytnutí příspěvku schválilo zastupitelstvo obce Litohoř dne 16. 5. 2017, smlouva zveřejněna na internetových stránkách obce Litohoř dne 24. 5. 2017

Darovací smlouvy:

- Darovací smlouva ze dne 1. 2. 2017 pro obec Litohoř od JUDr. Lenky Kadlecové na poskytnutí finančního daru ve výši 51 281,-- Kč, přijetí daru schválilo zastupitelstvo obce Litohoř dne 26. 1. 2017

- Darovací smlouva ze dne 6. 6. 2017 od Kraje Vysočina pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Litohoř na podporu převodu vzdělávacích činností základních uměleckých škol ve výši 5 919,-- Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace č. FV01577.0022 od Kraje Vysočina z programu Fond Vysočiny ze dne 30. 6. 2016 na akci "Nové webové stránky obce Litohoř" ve výši 15 488,-- Kč, závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 22. 11. 2016

- Smlouva o poskytnutí dotace č. ZZ01909.0230 od Kraje Vysočina z programu POVV ze dne 20. 7. 2017 na neinvestiční akci "Stavební úpravy sociálního zařízení a chodby ZŠ Litohoř" ve výši 120 000,-- Kč

- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva zemědělství č. 129D665001132 ze dne 11. 8. 2017 na realizaci projektu "Vybudování místa pasivního odpočinku v obci Litohoř" ve výši 78 795,-- Kč

Smlouvy o dílo:

- Smlouva o dílo č. 5/2017 ze dne 16. 5. 2017 na neinvestiční akci "Stavební úpravy sociálního zařízení a chodby ZŠ Litohoř" ve výši 263 165,-- Kč s DPH

- Smlouva o dílo ze dne 20. 7. 2017 na neinvestiční akci "Výměna střechy a systémové folie na střeše Základní školy Litohoř" ve výši 430 624,-- Kč s DPH

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 6. 12. a 23. 12. 2016 a dále ze dne 26. 1., 16. 2., 3. 4., 16. 5., 12. 6., 10. 7. 2017

Účetní závěrka obce Litohoř za rok 2016 - byla schválena zastupitelstvem obce Litohoř dne 16. 5. 2017 (Protokol o účetní závěrce předložen)

Účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Litohoř za rok 2016 - byla schválena zastupitelstvem obce Litohoř dne 16. 5. 2017

Finanční výbor a Kontrolní výbor:

Finanční výbor:

- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 12. 6. 2017 (plnění obecního rozpočtu, kontrola došlých a vystavených faktur, kontrola pokladní knihy, úprava rozpočtu)

Kontrolní výbor:

- Zápis z jednání kontrolního výboru č. 1/2017 (kontrola Zápisů a Usnesení zastupitelstva za období 12/2016 – 5/2017)

Zastupitelstvo obce Litohoř schválilo činnost výborů dne 12. 6. 2017

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 – 2020 byl zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 9. 11. 2017 do 18. 12. 2017, střednědobý výhled rozpočtu byl schválen zastupitelstvem obce Litohoř dne 18. 12. 2017, schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 – 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách dne 20. 12. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 – 2020 zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

Rozpočtová opatření:

- č. 7 ze dne 4. 9. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 4. 9. 2017, pravomoc pro starostku obce na provádění rozpočtových opatření v neomezeném rozsahu schválilo zastupitelstvo obce Litohoř dne 5. 11. 2014, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 16. 10. 2017, rozpočtové opatření zveřejněno na internetových stránkách dne 29. 9. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- č. 8 ze dne 3. 10. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 3. 10. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 16. 11. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 27. 10. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- č. 9 ze dne 2. 11. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 2. 11. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 18. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 22. 11. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- č. 10 ze dne 4. 12. 2017, schválila starostka obce Litohoř dne 4. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 4. 12. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2017, faktury přijaté evidované v Knize závazků, č. dokladů 1 - 208

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2017, faktury vydané evidované v Knize pohledávek, č. dokladů 1 - 4

Faktury - kontrolované faktury došlé VS:

- 201705 ze dne 8. 8. 2017 na částku 19 600,-- Kč (koupaliště - nábytek)

- 201721 ze dne 14. 8. 2017 na částku 472 193,-- Kč (klempířské a pokrývačské práce na budově ZŠ Litohoř)

- TFFV0062 ze dne 12. 9. 2017 na částku 98 924,-- Kč (koupaliště - nábytek)

- 17130816 ze dne 15. 9. 2017 na částku 17 753,-- Kč (chladicí zařízení)

- 27830 ze dne 23. 9. 2017 na částku 45 885,-- Kč (vybavení chaty)

- 2017089 ze dne 29. 9. 2017 na částku 128 722,-- Kč (materiál a práce na opravu ZŠ Litohoř)

- 101700040 ze dne 2. 11. 2017 na částku 92 037,-- Kč (montáž elektrické instalace ZŠ Litohoř)

- 1701341 ze dne 6. 11. 2017 na částku 78 795,-- Kč (akátové posezení - Altán)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2017, účetní zůstatky na bankovních účtech (ČNB, ČS, ERA účet), účetní zůstatek na bankovním úvěru (ČS)

Účetní doklady:

- Opis účetních dat za měsíc 12/2017, účetní doklady č. 333 - 365 k pokladním dokladům za měsíc 12/2017

- Opis účetních dat za měsíc 12/2017, účetní doklady č. 100730 - 100792 k bankovním výpisům za období 1. 12. - 31. 12. 2017

Pokladní kniha - předloženy ke dni 31. 12. 2017 (pokladna z hlavní činnosti, pokladna z hospodářské činnosti), účetní zůstatky pokladních hotovostí

Pokladní doklady - předloženy za měsíc 12/2017, č. dokladů 333 - 365 (pokladna z hlavní činnosti)

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2017, účet č. 315 - poplatky za svoz komunálního odpadu, poplatky za psy, poplatky z ubytovací kapacity a poplatky za užívání veřejného prostranství

Evidence pohledávek - předložena ke dni 31. 12. 2017, účet č. 311 - pozemkové nájmy, nebytové nájmy, zpětný odběr odpadů (EKO-KOM), ostatní služby (přefakturace internetu)

Evidence majetku - předložena ke dni 31. 12. 2017, pohyby na majetkových účtech 019, 041, 042, 031, 021, 022, 028, 902

Inventurní soupisy majetku a závazků:

- předloženy ke dni 31. 12. 2017

- Plán inventur na rok 2017 včetně Přílohy - Seznam inventurních soupisů pro inventarizaci k 31. 12. 2017 ze dne 18. 12. 2017, zastupitelstvo obce bylo seznámeno s plánem inventur dne 18. 12. 2017

- Jmenování a proškolení členů inventarizační komise - součástí plánu inventur ze dne 18. 12. 2017

- Inventarizační zpráva za rok 2017 včetně Přílohy - Seznam inventurních soupisů pro inventarizaci ze dne 31. 1. 2018

Mzdová agenda - předložena souhrnná sestava Rozbor mezd pro účtování za 12/2017

Odměňování členů zastupitelstva - předloženo ke dni 31. 12. 2017, stanovení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva ze dne 9. 12. 2014

Účetnictví ostatní - Předávací protokol na zrealizovanou zakázku "Dodání a instalace mobiliáře" ze dne 3. 11. 2017

Smlouva o dílo:

- Smlouva o dílo ze dne 6. 12. 2017 na investiční akci "Víceúčelové dvojhřiště pro místní školu" ve výši 3 019 747,-- Kč, smlouva byla zveřejněna na věstníku veřejných zakázek, portál "Zakázky regionální poradenská agentura" dne 13. 12. 2017

Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci:

- Smlouva o poskytnutí dotace č. ZZ01909.0230 od Kraje Vysočina z programu POWV ze dne 20. 7. 2017 na neinvestiční akci "Stavební úpravy sociálního zařízení a chodby ZŠ Litohoř" ve výši 120 000,-- Kč, Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 29. 11. 2017

Dohody o provedení práce:

- Dohoda o provedení práce ze dne 6. 10. 2017 na práce "distribuce hlasovacích lístků - 419 x 4,50 Kč"

- Dohoda o provedení práce ze dne 9. 10. 2017 na práce "úklid volební místnosti"

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 7. 9., 16. 10., 16. 11., 18. 12. 2018

Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol č. 1/2017 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Litohoř ze dne 1. 6. 2017, kontrolované období byl rok 2016

Finanční výbor a Kontrolní výbor:

Finanční výbor:

- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 18. 12. 2017 (plnění obecního rozpočtu, kontrola došlých a vystavených faktur, kontrola pokladní knihy, úprava rozpočtu)

Kontrolní výbor:

- Zápis z jednání kontrolního výboru č. 2/2017 (kontrola Zápisů a Usnesení zastupitelstva za období 6 – 11/2017)

Zastupitelstvo obce vzalo na vědomí činnost výborů dne 18. 12. 2017

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Litohoř za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 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	0,15 %
Podíl závazků na rozpočtu	6,47 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	5,63 %
Ukazatel dluhové služby	5,82 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	34,19 %
Ukazatel likvidity	17,83
Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	46,33 %

Komentář:

Zůstatek ke dni 31. 12. 2017 - SU 451 - Dlouhodobé úvěry = 3 826 147,70 Kč


Litohoř 5. února 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-9-

Bc. Simona Burešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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.

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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Litohoř s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 5. února 2018

Hana Bustová

.....
starostka

OBEC LITOHOR
PSČ 675 44

.....
podpis starostky

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Litohoř	Hana Bustová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly