

Obec Červená Lhota



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00376787
název	Obec Červená Lhota
ulice, č.p.	č. p. 30
obec	Červená Lhota
PSČ, pošta	67507

Kontaktní údaje

telefon	568 881 328
fax	
e-mail	cervenalhota@tiscali.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	2 162 500,00	2 279 000,00	2 768 828,54
Nedaňové příjmy	487 300,00	545 875,00	495 797,71
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	57 800,00	196 700,00	648 351,50
Příjmy celkem	2 707 600,00	3 021 575,00	3 912 977,75
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	390 000,00	402 600,00	552 549,07
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	15 000,00	15 000,00	14 711,97
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	50 000,00	50 000,00	51 299,89
111 Daně z příjmů fyzických osob	455 000,00	467 600,00	618 560,93
1121 Daň z příjmů právnických osob	450 000,00	450 000,00	546 324,39
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce		96 900,00	96 900,00
112 Daně z příjmů právnických osob	450 000,00	546 900,00	643 224,39
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	905 000,00	1 014 500,00	1 261 785,32
1211 Daň z přidané hodnoty	900 000,00	900 000,00	1 107 379,72
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	900 000,00	900 000,00	1 107 379,72
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	900 000,00	900 000,00	1 107 379,72
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	75 000,00	75 000,00	69 080,00
1341 Poplatek ze psů	2 500,00	2 500,00	2 350,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	77 500,00	77 500,00	71 430,00
1361 Správní poplatky			250,00
136 Správní poplatky			250,00
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	87 500,00	94 500,00	85 409,20
1511 Daň z nemovitostí	270 000,00	270 000,00	314 254,30
151 Daň z majetku	270 000,00	270 000,00	314 254,30
15 Majetkové daně	270 000,00	270 000,00	314 254,30
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	2 162 500,00	2 279 000,00	2 768 828,54
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	467 000,00	473 600,00	425 962,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	467 000,00	473 600,00	425 962,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	5 000,00	21 000,00	20 946,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	15 000,00	10 125,00	7 700,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí		350,00	300,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	20 000,00	31 475,00	28 946,00
2141 Příjmy z úroků (část)	300,00	300,00	389,71
214 Výnosy z finančního majetku	300,00	300,00	389,71
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	487 300,00	505 375,00	455 297,71
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		40 500,00	40 500,00
232 Ostatní nedaňové příjmy		40 500,00	40 500,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy		40 500,00	40 500,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	487 300,00	545 875,00	495 797,71
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	2 649 800,00	2 824 875,00	3 264 626,25
4111 Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		18 500,00	11 574,50
4112 Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	57 800,00	57 800,00	57 800,00
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu		400,00	400,00
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	57 800,00	76 700,00	69 774,50
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		120 000,00	138 577,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		120 000,00	138 577,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			440 000,00
413 Převody z vlastních fondů			440 000,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
41	Neinvestiční přijaté transfery	57 800,00	196 700,00	648 351,50
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	57 800,00	196 700,00	648 351,50
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		2 707 600,00	3 021 575,00	3 912 977,75

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 707 600,00	3 021 575,00	2 569 117,37
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	2 707 600,00	3 021 575,00	2 569 117,37
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	87 600,00	87 600,00	87 600,00
5019 Ostatní platy	2 300,00	3 530,00	4 153,50
501 Platy	89 900,00	91 130,00	91 753,50
5021 Ostatní osobní výdaje	107 800,00	120 080,00	116 177,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	325 000,00	325 000,00	324 840,00
5029 Ost.platby za prov.práci jinde nezařazené	500,00	500,00	
502 Ostatní platby za provedenou práci	433 300,00	445 580,00	441 017,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	22 800,00	22 800,00	21 900,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	36 900,00	36 900,00	37 152,00
5039 Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem			892,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	59 700,00	59 700,00	59 944,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	582 900,00	596 410,00	592 714,50
5134 Prádlo, oděv a obuv			399,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	10 000,00	11 700,00	11 660,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40 000,00	40 000,00	56 328,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	64 000,00	78 975,00	69 864,34
513 Nákup materiálu	114 000,00	130 675,00	138 251,34
5153 Plyn	28 000,00	28 000,00	36 121,56
5154 Elektrická energie	159 500,00	159 500,00	185 576,00
515 Nákup vody, paliv a energie	187 500,00	187 500,00	221 697,56
5161 Služby pošt	1 500,00	1 500,00	2 309,80
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	20 000,00	20 000,00	20 975,16
5163 Služby peněžních ústavů	19 500,00	19 500,00	19 437,40
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	10 000,00	
5169 Nákup ostatních služeb	738 000,00	771 400,00	407 876,61
516 Nákup služeb	789 000,00	822 400,00	450 598,97
5171 Opravy a udržování	933 840,00	919 340,00	491 164,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)		1 470,00	2 621,00
5175 Pohoštění	15 000,00	50 720,00	45 375,00
517 Ostatní nákupy	948 840,00	971 530,00	539 160,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	12 000,00	13 000,00	11 775,00
5194 Věcné dary	10 000,00	17 800,00	17 149,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	22 000,00	30 800,00	28 924,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	2 061 340,00	2 142 905,00	1 378 631,87
5221 Neinv.transf.obecně prospěšným společnostem	1 800,00	1 800,00	1 800,00
5223 Neinv.transf.církvím a náboženským společ.	9 000,00	9 000,00	9 000,00
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	10 800,00	10 800,00	10 800,00
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	10 800,00	10 800,00	10 800,00
5329 Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	2 160,00	2 160,00	2 165,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	2 160,00	2 160,00	2 165,00
5348 Převody do vlastní pokladny			440 000,00
534 Převody vlastním fondům			440 000,00
5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	50 400,00	147 300,00	144 806,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	50 400,00	147 300,00	144 806,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	52 560,00	149 460,00	586 971,00
5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené		122 000,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje		122 000,00	

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
59	Ostatní neinvestiční výdaje		122 000,00	
5	Běžné výdaje (třída 5)	2 707 600,00	3 021 575,00	2 569 117,37
Výdaje celkem (třída 5+6)		2 707 600,00	3 021 575,00	2 569 117,37
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)				1 343 860,38

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		1 343 860,38-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			1 343 860,38-

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	3 465 585,23	1 303 729,38	4 769 314,61	1 303 729,38-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	3 465 585,23	1 303 729,38	4 769 314,61	1 303 729,38-
Pokladna	10 894,00	40 131,00	51 025,00	40 131,00-

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	16 223,00		16 223,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	256 985,70		256 985,70
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	5 844 744,00		5 844 744,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	367 358,00		367 358,00
Pěstelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 303 329,35	56 328,00	1 359 657,35
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3 438 615,73		3 438 615,73
Kulturní předměty	300 000,00		300 000,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		27 181,00	27 181,00

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	16 223,00-		16 223,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	105 635,70-	18 918,00-	124 553,70-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	1 924 069,00-	107 880,00-	2 031 949,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	122 374,00-	29 094,00-	151 468,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 303 329,35-	56 328,00-	1 359 657,35-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	3 200,00		3 200,00
Materiál na cestě			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	3 468,00-	440,00-	3 908,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům			
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
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		120 000,00	138 577,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			440 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	2 160,00	2 160,00	2 165,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	400,00	x	400,00	x
14004	5019	Ostatní platy	x	0,00	x	267,00
14004	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	0,00	x	133,00
14004	dotace hasiči		400,00	0,00	400,00	400,00
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 000,00	x	908,00
98008	volby prezidenta		0,00	1 000,00	0,00	908,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob.pokl.správy SR	18 500,00	x	11 574,50	x
98071	5019	Ostatní platy	x	1 230,00	x	1 230,50
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	7 680,00	x	7 680,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 475,00	x	1 474,00
98071	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	470,00	x	470,00
98071	5175	Pohoštění	x	720,00	x	720,00
98071	Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR		18 500,00	11 575,00	11 574,50	11 574,50

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Lydie Pospíšilová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Lydie Pospíšilová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Eva Onderková

Podpisový záznam statutárního
zástupce

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Červená Lhota

se sídlem Červená Lhota 30, 675 07 Čechtín, IČO: 00376787
za rok **2017**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 26. března 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 **20. dubna 2018** jako jednorázové 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 20. dubna 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Červená Lhota
Červená Lhota 30
675 07 Čechtín

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20175056563_14

Bc. Simona Burešová

Podklady předložily:

Bc. Eva Onderková - starostka
Lydie Pospíšilová - 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 Červená Lhota **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Červená Lhota byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na roky 2019 – 2021 byl zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Červená Lhota od 27. 2. do 13. 3. 2017, střednědobý výhled rozpočtu byl schválený Zastupitelstvem obce Červená Lhota dne 13. 3. 2017, zveřejněn od 30. 3. 2017 na internetových stránkách obce Červená Lhota - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 – 2021 zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

Návrh rozpočtu - rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Červená Lhota ve dnech 7. 12. 2016 – 23. 12. 2016

Schválený rozpočet - rok 2017 schválen Zastupitelstvem obce Červená Lhota, jednání dne 28. 12. 2016 zveřejněn od 1. 1. 2017 na úřední desce a internetových stránkách obce Červená Lhota - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je rozpočet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

Rozpočtová opatření:

- č. 1 ze dne 18. 4. 2017, schváleno starostkou obce dne 18. 4. 2017 (zastupitelstvo obce schválilo pravomoc pro starostku obce na provádění rozpočtových úprav v neomezeném rozsahu dne 13. 3. 2017), zveřejněno na internetových stránkách dne 15. 5. 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. 2 ze dne 20. 5. 2017, schváleno starostkou obce dne 20. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 7. 6. 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. 3 ze dne 15. 6. 2017, schváleno starostkou obce dne 15. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 15. 7. 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. 4 ze dne 18. 8. 2017, schváleno starostkou obce dne 18. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 4. 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. 5 ze dne 15. 9. 2017, schváleno starostkou obce dne 15. 9. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 9. 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. 6 ze dne 20. 11. 2017, schváleno starostkou obce dne 20. 11. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 6. 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

- č. 7 ze dne 27. 12. 2017, schváleno starostkou obce dne 27. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 10. 1. 2018 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

Závěrečný účet – rok 2016 návrh Závěrečného účtu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce

Červená Lhota ve dnech 24. 4. 2017 – 15. 5. 2017, schválen Zastupitelstvem obce Červená Lhota dne 15. 5. 2017 s výrokem – bez výhrad, zveřejněn od 12. 6. 2017 na internetových stránkách obce Červená Lhota - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je závěrečný účet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho 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

Účtový rozvrh - sestaven a předložen na rok 2017

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

Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, faktury vydané evidované, č. dokladů 1 – 7

Faktury - kontrolované faktury došlé variabilní symboly:

- 1711200549 ze dne 12. 12. 2017 ve výši 267 694 Kč (oprava místní komunikace)

- 271010007 ze dne 26. 1. 2017 ve výši 17 361 Kč (křovinořez)

- 17KCZ14208 ze dne 1. 8. 2017 ve výši 10 386 Kč (nůžkový party stan)

Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2017, účetní zůstatky na bankovních účtech (ČNB, KB)

Účetní doklady - předloženy za měsíc 12/2017, účetní doklady č. 172147 - 161 k pokladním dokladům za 12/2017

Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, účetní zůstatek pokladní hotovosti

Pokladní doklady - předloženy za měsíc 12/2017, příjmové a výdajové pokladní doklady č. 172147 – 161 za 12/2017

Evidence poplatků - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, účet č. 315 – poplatky za svoz komunálního odpadu, poplatky za psy, evidence je vedená v PC (excel)

Evidence pohledávek - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, účet č. 311 – za vodu, zpětný odběr odpadů (AVE), pozemkové nájmy, nebytové nájmy, prodej dřeva, ostatní služby

Evidence majetku - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, pohyby na majetkových účtech 028, 042

Inventurní soupis majetku a závazků

- předloženy ke dni 31. 12. 2017

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 19. 12. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 19. 12. 2017

- Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace majetku a způsobu jejich provádění ze dne 21. 12. 2017

- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 18. 1. 2018

Mzdová agenda - předložena souhrnná sestava Výplatní listina za prosinec 2017

Odměňování členů zastupitelstva - předloženy ke dni 31. 12. 2017, schválení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce Červená Lhota ze dne 7. 11. 2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace od Kraje Vysočina z programu POVV č. ZZ01909.0286 ze dne 15. 7. 2017 na neinvestiční akci "Červená Lhota - Oprava místních komunikací" ve výši 120 000 Kč, Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 8. 1. 2018

- Smlouva o poskytnutí dotace od Kraje Vysočina z rozpočtu kraje č. ZZ01908.0008 ze dne 18. 4. 2017 na neinvestiční akci "Tradiční setkání rodáků obce" ve výši 18. 600 Kč, Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 18. 9. 2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 1. 12. 2016 na poskytnutí dotace ve výši 9 000 Kč, poskytnutí dotace schválilo zastupitelstvo obce dne 28. 11. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 12. 2016 a dále ze dne 6. 2., 13. 3., 3. 4., 15. 5., 24. 7., 18. 9., 13. 11., 19. 12. 2017

Účetní závěrka obce Červená Lhota za rok 2016 - byla schválena Zastupitelstvem obce Červená Lhota dne 15. 5. 2017 (Protokol o účetní závěrce předložen)

Finanční výbor a Kontrolní výbor:

Finanční výbor:

- Zápis Finančního výboru č. 1/2017 ze dne 31. 3. 2017 (kontrola pokladní hotovosti)
- Zápis Finančního výboru č. 2/2017 ze dne 15. 4. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 1)
- Zápis Finančního výboru č. 3/2017 ze dne 18. 5. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 2)
- Zápis Finančního výboru č. 4/2017 ze dne 14. 6. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 3)
- Zápis Finančního výboru č. 5/2017 ze dne 30. 6. 2017 (kontrola pokladní hotovosti)
- Zápis Finančního výboru č. 6/2017 ze dne 16. 8. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 4)
- Zápis Finančního výboru č. 7/2017 ze dne 14. 9. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 5)
- Zápis Finančního výboru č. 8/2017 ze dne 30. 9. 2017 (kontrola pokladní hotovosti)
- Zápis Finančního výboru č. 9/2017 ze dne 18. 11. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 6)
- Zápis Finančního výboru č. 10/2017 ze dne 26. 12. 2017 (kontrola Výkazu o plnění rozpočtu – rozpočtové opatření č. 7)
- Zápis Finančního výboru č. 11/2017 ze dne 31. 12. 2017 (kontrola pokladní hotovosti)

Kontrolní výbor:

- Zápis z jednání kontrolního výboru č. 1/2017 ze dne 19. 6. 2017 (kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce od počátku roku 2017)
- Zápis z jednání kontrolního výboru č. 2/2017 ze dne 21. 12. 2017 (kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce od 19. 6. do konce roku 2017)

Zastupitelstvo obce Červená Lhota vzalo na vědomí činnost výborů dne 29. 1. 2018

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: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Červená Lhota 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	7,61 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,78 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,94 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	38,69 %
Ukazatel likvidity	16,19

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

Dluh **obce Červená Lhota nepřekročil 60%** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky **je nulový**.

Závěr zprávy vychází z dokladů a jiných materiálů, jejich výčet je součástí této zprávy podle § 10 odst. 2 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Červená Lhota 20. dubna 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.

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

Dne 20. dubna 2018

Bc. Eva Onderková

.....
starostka

Bc. Onderková

.....
podpis starostka



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Červená Lhota	Bc. Eva Onderková
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly