

OBEC ČÍMĚŘ

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE ČÍMĚŘ ZA ROK 2017

(Zpracovaný na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších úprav a doplňků)

Údaje o organizaci

Název organizace	Obec Číměř
IČO	00376817
DIČ	CZ00376817
Ulice	Číměř 50
PSČ	675 01 Vladislav
Počet obyvatel k 1.1.2017	197 osob

Kontaktní údaje

Telefon	568 888 652
Fax	-
E-mail	ou@cimer.cz
www stránky	www.cimer.cz
Peněžní ústav	Československá obchodní banka
Číslo účtu	259329972/0300

I. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby viz Příloha č. 1

Příjmy (v Kč):

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený
Daňové příjmy	2 620 801,53	2 516 150,00	2 620 801,53
Nedaňové příjmy	862 991,10	407 947,00	862 991,10
Kapitálové příjmy	52 599,00	0,00	52 599,00
Přijaté dotace	1 417 840,85	569 800,00	1 417 840,85
CELKEM PŘÍJMY	4 954 232,48	3 493 897,00	4 954 232,48

Výdaje (v Kč):

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený
Běžné výdaje	3 996 460,64	2 759 917,00	3 996 460,64
Kapitálové výdaje	978 792,14	1 070 000,00	978 792,14
CELKEM VÝDAJE	4 975 252,78	3 829 917,00	4 975 252,78

Financování (v Kč):

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený
8115 - Změna na bankovních účtech	533 647,30	880 000,00	533 647,30
8124 - Uhrazené splátky úvěru	-543 980,00	-543 980,00	-543 980,00
8901-Operace nemající char.příjmů a výdajů	31 353,00	0,00	31 353,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	21 020,30	336 020,00	21 020,30

II. Stavy a obraty na bankovních účtech

Stav základního běžného účtu k 1.1.2017: 1 671 814,04 Kč

Stav základního běžného účtu k 31.12.2017: 730 772,89 Kč

III. Hospodaření s majetkem (v Kč)

SU	Název	k 1.1.2017	k 31.12.2017
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	80 021,00	80 021,00
019	ostatní dlouhodobý majetek	228 708,60	295 258,60
031	pozemky	7 159 057,26	7 153 286,26
032	kulturní předměty	150 596,70	205 238,70
021	stavby	33 742 702,10	34 212 878,04
022	samostatné movité věci	502 259,00	391 033,00
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 177 996,05	1 257 272,73
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	802 909,60	1 199 807,80
112	materiál na skladě	6 302,00	17 232,00
132	zboží na skladě	62 719,86	0,00
Celkem		43 913 272,17	44 812 028,13

IV. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, stát.fondům a národnímu fond

Vztahy ke státnímu rozpočtu a s ostatními obcemi jsou vypořádány.

V. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Obec není zřizovatelem žádných právnických osob.

VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno kontrolorem odboru kontroly krajského úřadu kraje Vysočina dne 2. února 2018. Při přezkoumání nebyly zjištěny nedostatky. Zpráva o výsledku přezkoumání je součástí závěrečného účtu obce za rok 2017.

VII. Ostatní doplňující údaje

Přijaté transfery

4111 – Neinvest.přij.trans. ze stát. rozp. (volby)	13 971,00 Kč
4112 – Neinvest. přij. trans. ze stát. rozp. (výkon státní správy)	57 800,00 Kč
4116 – Ostatní neinvest. transfery (veřejně prospěšné práce)	305 838,00 Kč
4116 - Neinvestiční přij. trans. od krajů (péče o krajinu - ovce)	34 200,00 Kč
4116 - Neinvestiční přij. trans. z MMR (oprava kapličky)	233 788,00 Kč
4222 – Investiční přij. trans. od krajů POV (komunikace)	120 000,00 Kč

Zpracovala: Ing. Edita Štefflová

V Číměři dne 5.3.2018

.....
Lenka Hůlková
starostka obce

Vyvěšeno na úřední desku obce od 5.3.2018

Zveřejněno způsobem umožňujícím dálkový přístup od 5.3.2018

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 4781/2017 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Číměř**se sídlem Číměř 50, 675 01 Vladislav, IČO: 00376817
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 6. října 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 **6. listopadu 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **2. 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 2. února 2018.

Místo provedení přezkoumání: Obec Číměř
Číměř 50
675 01 Vladislav

Přezkoumání vykonala:
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Simona Burešová**
pověření číslo 20175056563_14

Podklady předložily: **Lenka Hůlková - starostka**
Taťána Slabá - místostarostka
Ing. Edita Štefflová - 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 Číměř **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Číměř byly využity následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2017 schválená Zastupitelstvem obce Číměř dne 8. 11. 2016

Rozpočtový výhled - roky 2015 - 2019 sestaven a schválen Zastupitelstvem obce Číměř, jednání dne 16. 12. 2013, zveřejněn od 18. 3. 2017 na úřední desce a internetových stránkách obce Číměř - zveřejněn dosud

Návrh rozpočtu - rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Číměř ve dnech 17. 2. 2017 - 29. 3. 2017

Schválený rozpočet - rok 2017 schválen Zastupitelstvem obce Číměř, jednání dne 27. 3. 2017 zveřejněn od 28. 3. 2017 na úřední desce a internetových stránkách obce Číměř - zveřejněn dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je rozpočet na rok 2017 zveřejněn v elektronické a listinné podobě

Závěrečný účet - rok 2016 návrh Závěrečného účtu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Číměř ve dnech 15. 5. 2017 – 30. 6. 2017, schválen Zastupitelstvem obce Číměř dne 26. 6. 2017 s výrokem – bez výhrad, zveřejněn od 27. 6. 2017 na úřední desce a internetových stránkách obce Číměř - zveřejněn dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde je závěrečný účet zveřejněn v elektronické a listinné podobě

Rozpočtová opatření:

- č. 1 ze dne 28. 3. 2017, schváleno starostkou obce dne 28. 3. 2017 (pověření pro starostku obce na schválení rozpočtových úprav v neomezené výši ze dne 8. 11. 2016), zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 13. 4. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 21. 4. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě

- č. 2 ze dne 10. 4. 2017, schváleno starostkou obce dne 10. 4. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 26. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 5. 5. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě

- č. 3 ze dne 26. 5. 2017, schváleno starostkou obce dne 26. 5. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 26. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 3. 6. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě

- č. 4 ze dne 1. 6. 2017, schváleno starostkou obce dne 1. 6. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 31. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 30. 6. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě

- č. 5 ze dne 10. 7. 2017, schváleno starostkou obce dne 10. 7. 2017, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 28. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 3. 8. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě

- č. 6 ze dne 12. 8. 2017, schváleno starostkou obce dne 12. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 7. 9. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě

- č. 7 ze dne 7. 9. 2017, schváleno starostkou obce dne 7. 9. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 6. 10. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a listinné podobě
 Příloha rozvahy - předložena a sestavena ke dni 30. 9. 2017
 Rozvaha - předložena a sestavena ke dni 30. 9. 2017
 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen a sestaven ke dni 30. 9. 2017
 Účtový rozvrh - sestaven na rok 2017 a předložen
 Výkaz zisku a ztráty - předložen a sestaven ke dni 30. 9. 2017
 Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 30. 9. 2017, zůstatky na bankovních účtech (ČNB, ČSOB, ČS), zůstatek na úvěrových účtech (ČS, ČSOB)
 Evidence pohledávek - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017, účet č. 311 – pozemkové nájmy, nebytové nájmy, zpětný odběr odpadů, neinvestiční příspěvky, ostatní služby
 Účetnictví ostatní - Odpisový plán sestaven pro rok 2017
 Faktura - kontrolované faktury došlé variabilní symboly:
 - 101700238 ze dne 2. 3. 2017 ve výši 48 642,-- Kč
 - 1617217 ze dne 10. 2. 2017 ve výši 155 606,-- Kč
 - 20170100 ze dne 27. 3. 2017 ve výši 317 898,-- Kč
 - 1712034 ze dne 31. 3. 2017 ve výši 143 990,-- Kč
 - 170400003 ze dne 19. 4. 2017 ve výši 128 600,-- Kč
 - 11822765 ze dne 3. 5. 2017 ve výši 49 778,-- Kč
 - 17020 ze dne 23. 5. 2017 ve výši 333 984,-- Kč
 - 201701073 ze dne 22. 8. 2017 ve výši 65 002,-- Kč
 - 1712122 ze dne 4. 9. 2017 ve výši 50 820,-- Kč
 Evidence majetku - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017, pohyby na majetkových účtech 031, 021, 022, 028, 042, 902, 902
 Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017, faktury vydané evidované v Knize vydaných faktur, č. dokladů 1 – 12
 Účetní doklady - předložen za měsíc 6/2017, účetní doklady č. 17-702-00109 – 126 k pokladním dokladům za 6/2017
 Mzdová agenda - předložena souhrnná sestava Mzdové náklady dle zaměstnanců za září 2017
 Pokladní doklady - předloženy za měsíc 6/2017, pokladní doklady č. 17-702-00109 – 126 za 6/2017
 Evidence poplatků - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017, účet č. 315 – poplatky za svoz komunálního odpadu, poplatky za psy, evidence je vedená v PC (EXCEL)
 Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017, účetní zůstatek pokladní hotovosti
 Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017, faktury přijaté evidované v Knize došlých faktur, č. dokladů 1 – 142
 Odměňování členů zastupitelstva - předloženo ke dni 30. 9. 2017, stanovení výše odměn neuvolněným členům Zastupitelstva obce Číměř ze dne 3. 11. 2014
 Smlouva nájemní:
 - Nájemní smlouva prostoru služebního podnikání na dlouhodobý pronájem ze dne 28. 2. 2017, záměr pronájmu byl zveřejněn na úředních deskách 2. 2. do 18. 2. 2017, dlouhodobý pronájem schválilo zastupitelstvo obce dne 27. 2. 2017
 Dohoda o provedení práce:
 - Dohoda o provedení práce ze dne 10. 5. 2017 na práce "Sečení veřejného prostranství, krmení ovcí, zalévání" na období 10. 5. - 31. 10. 2017
 Smlouva o věcném břemeni:
 - Smlouva ořízení věcných břemen na pozemky p.č. 186/5 a p.č. 221/16 ze dne 3. 3. 2017, uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 27. 2. 2017, právní účinky ze dne 6. 3. 2017, vklad proveden dne 28. 3. 2017
 Smlouvy o převodu majetku:
 - Kupní smlouva na prodej pozemků p.č. 51/1 a část p.č. 201/2 ze dne 1. 8. 2017, záměr prodeje byl zveřejněn na úředních deskách od 27. 6. do 15. 7. 2017, uzavření smlouvy

o prodej pozemků schválilo zastupitelstvo obce dne 31. 7. 2017, právní účinky ze dne 2. 8. 2017, vklad proveden dne 24. 8. 2017

- Kupní smlouva na nákup pozemků p.č. 233 (část pozemku), p.č. 232 (část pozemku) a p.č. 224/2 (část pozemku) ze dne 27. 6. 2017, nákup pozemku schválilo zastupitelstvo obce dne 26. 6. 2017, právní účinky ze dne 3. 7. 2017, vklad proveden dne 25. 8. 2017

- Kupní smlouva na nákup pozemku p.č. 247/12 ze dne 27. 6. 2017, nákup pozemku schválilo zastupitelstvo obce dne 26. 6. 2017, právní účinky ze dne 28. 8. 2017, vklad proveden dne 21. 9. 2017

Darovací smlouvy:

- Darovací smlouva ze dne 2. 1. 2017 pro Sbor dobrovolných hasičů Číměř na poskytnutí finančního daru ve výši 100 000,- Kč, poskytnutí daru schválilo zastupitelstvo obce dne 29. 12. 2016

- Darovací smlouva 23. 1. 2017 pro Nemocnici Třebíč na poskytnutí finančního daru ve výši 5 000,- Kč, poskytnutí daru schválilo zastupitelstvo obce dne 29. 12. 2016

- Darovací smlouva ze dne 10. 4. 2017 pro spolek KIDS FOR KIDS Třebíč na poskytnutí finančního daru ve výši 2 000,- Kč, poskytnutí daru schválilo zastupitelstvo obce dne 13. 4. 2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 8. 11. 2016 a dále ze dne 30. 1., 27. 2., 27. 3., 13. 4., 26. 6., 31. 7., 28. 8. 2017

Účetní závěrka obce Číměř za rok 2016 - byla schválena Zastupitelstvem obce Číměř dne 26. 6. 2017 (Protokol o účetní závěrce předložen)

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření:

- č. 8 ze dne 10. 10. 2017, schváleno starostkou obce dne 10. 10. 2017 (pověření pro starostku obce na schválení rozpočtových úprav v neomezené výši ze dne 8. 11. 2016), zveřejněno na internetových stránkách dne 7. 11. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- č. 9 ze dne 10. 11. 2017, schváleno starostkou obce dne 10. 11. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 7. 12. 2017 - dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- č. 10 ze dne 1. 12. 2017, schváleno starostkou obce dne 26. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 28. 12. 2017 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- č. 11 ze dne 29. 12. 2017, schváleno starostkou obce dne 29. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 26. 1. 2018 – dosud, na úřední desce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

Finanční výbor a Kontrolní výbor:

Finanční výbor:

- Zápis z jednání finančního výboru obce Číměř ze dne 30. 11. 2017 (kontrola náležitosti pokladních dokladů a dodržování stanoveného pokladního limitu, kontrola čerpání rozpočtu)

Kontrolní výbor:

- Zápis z jednání kontrolního výboru obce Číměř ze dne 30. 11. 2017 (kontrola zápisů zastupitelstva obce, kontrola plnění usnesení, kontrola uzavřených smluv, kontrola zveřejňování záměr prodeje pozemků)

Zastupitelstvo obce Číměř vzalo na vědomí činnost výborů dne 4. 12. 2017

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 na rok 2017 a předložen

Účetní doklad - Odpisový plán sestaven pro rok 2017

Darovací smlouvy - Darovací smlouva od ENERGOREGION 2020 ze dne 27. 9. 2017 na přijetí finančního daru ve výši 52 000,-- Kč,

Faktura - kontrolované faktury došlé variabilní symboly:

- 201701073 ze dne 22. 8. 2017 ve výši 65 002,-- Kč (malá komunální technika)
- 2017/103 ze dne 30. 5. 2017 ve výši 432 360,94 Kč (místní komunikaci v obci Číměř)
- 17020 ze dne 23. 5. 2017 ve výši 333 984,-- Kč (oprava fasády kaple v obci Číměř)
- 1701174 ze dne 2. 11. 2017 ve výši 111 972,-- Kč (výsadba stromů)
- 232017 ze dne 30. 10. 2017 ve výši 66 550,-- Kč (TZ Územního plánu)
- 1781000027 ze dne 11. 12. 2017 ve výši 13 931,-- Kč (vánoční osvětlení)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace od Kraje Vysočina z programu POVV č. ZZ01909.0288 ze dne 14. 7. 2017 na poskytnutí investiční dotace na akci "Výstavba místní komunikace v oblasti Číměř" ve výši 120 000,-- Kč, Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 20. 12. 2017

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva pro místní rozvoj č. 117D815006126 ze dne 23. 6. 2017 na poskytnutí neinvestiční dotace na akci "Oprava fasády kaple v Číměři" ve výši 233 788,-- Kč

- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. STR 29_17 od Nadace ČEZ ze dne 20. 9. 2017 na poskytnutí neinvestičního příspěvku na akci "Výsadba alejí v obci Číměř" ve výši 111 972,-- Kč

Smlouva o dílo:

- Smlouva o dílo ze dne 12. 5. 2017 na investiční dílo "Místní komunikace v obci Číměř" na částku 432 360,94 Kč s DPH

Účetnictví ostatní:

- Zápis o předání a převzetí stavby - kolaudace stavby ze dne 23. 5. 2017 na předání investiční akce "Místní komunikace v obci Číměř"

- Rozhodnutí o umístění stavby ve zjednodušeném územním řízení č. OV 16961/17 ze dne 3. 4. 2017 na umístění stavby "Místní komunikace v obci Číměř"

Smlouva o převodu majetku:

- Kupní smlouva na prodej pozemku p. č. 29/5 ze dne 5. 12. 2017, záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na všech úředních deskách od 24. 10. do 10. 11. 2017, prodej byl schválen zastupitelstvem obce dne 4. 12. 2017, právní účinky ze dne 29. 12. 2017, vklad proveden dne 24. 1. 2018

Inventurní soupisy majetku a závazků:

- předloženy ke dni 31. 12. 2017,

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 4. 12. 2017, součástí plánu inventur bylo i jmenování a proškolení inventarizační komise

- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 20. 1. 2018

Knihy odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, faktury vydané evidované v Knize vydaných faktur, č. dokladů:

- 1 - 23 (hlavní činnost)

- 1 - 2 (hospodářská činnost)

Evidence pohledávek - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, účet č. 311 – pozemkové nájmy, nebytové nájmy, zpětný odběr odpadů, neinvestiční příspěvky, ostatní služby, přeúčtování energií

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 majetku - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, pohyby na majetkových účtech 031, 032, 021, 022, 028, 042, 901, 902

Knihy došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017, faktury přijaté evidované v knize došlých faktur, č. dokladů 1 – 195

Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2017, zůstatky na bankovních účtech (ČNB, ČSOB, ČS), zůstatek na úvěrových účtech (ČS, ČSOB)

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

Mzdová agenda - předložena souhrnná sestava Mzdové náklady dle zaměstnanců za prosinec 2017

Odměňování členů zastupitelstva - předloženo ke dni 31. 12. 2017, stanovení výše odměn neuvolněným členům Zastupitelstva obce Číměř ze dne 3. 11. 2014

Pokladní doklady - předloženy za měsíc 12/2017, pokladní doklady č. 17-702-00238 – 247 za 12/2017

Účetní doklady - předloženy za měsíc 12/2017, účetní doklady č. 17-702-00238 – 247 k pokladním dokladům za 12/2017

Dohoda o provedení práce:

- Dohoda o provedení práce ze dne 5. 4. 2017 na práce "Grafická úprava zpravodaje a webových stránek" na období od 5. 4. - 31. 4. 2017

- Dohoda o provedení práce ze dne 12. 10. 2017 na práce "úklid a příprava volební místnosti, rozřídění volebních lístků, roznos volebních lístků"

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 Číměř 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	0,75 %
Podíl závazků na rozpočtu	24,30 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	24,66 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	14,49 %
Ukazatel dluhové služby	12,20 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	16,42 %
Ukazatel likvidity	1,09

Komentář:

zůstatek ke dni 31. 12. 2017 - SU 451 - Dlouhodobé úvěry = 4 899 544,-- Kč

zůstatek ke dni 31. 12. 2017 - SU 459 - Ostatní dlouhodobé závazky = 939 784,-- Kč

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)

66,62 %

Dluh **obce Číměř překročil 60%** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravující rozpočtovou odpovědnost. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 66,62 % a hranici 60% překročila **obec Číměř** o částku 487 010,13 Kč.

Částka představující 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 24 350,51 Kč, obec je povinna v roce 2018 o tuto částku snížit svůj dluh. Podle úvěrové smlouvy mají splátky dluhu v roce 2018 činit 953 420,-- Kč.

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.


Jihlava 21. 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 Číměř s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 1.3.2019

Lenka Hůlková

.....
starostka



.....
podpis starostky

OBEC
675 01 ČÍMĚŘ

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Číměř	Lenka Hůlková
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 19.2.2018

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**P Ř Í J M Y**

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdil
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	517 665,64	465 000,00	111,33	517 665,64	100,00	0,00
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	14 070,08	120 000,00	11,73	14 070,08	100,00	0,00
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	49 038,17	50 000,00	98,08	49 038,17	100,00	0,00
1121 Daň z příjmů právnických osob	521 997,04	515 000,00	101,36	521 997,04	100,00	0,00
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	58 710,00	0,00	0,00	58 710,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	1 059 203,75	945 000,00	112,09	1 059 203,75	100,00	0,00
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	94 089,00	91 800,00	102,49	94 089,00	100,00	0,00
1341 Poplatek ze psů	4 800,00	3 950,00	121,52	4 800,00	100,00	0,00
1361 Správní poplatky	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1381 Daň z hazardních her	9 900,44	0,00	0,00	9 900,44	100,00	0,00
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.	3 212,83	100,00	3 212,83	3 212,83	100,00	0,00
1511 Daň z nemovitých věcí	288 114,58	325 000,00	88,65	288 114,58	100,00	0,00
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 620 801,53	2 516 150,00	104,16	2 620 801,53	100,00	0,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	308 956,00	180 000,00	171,64	308 956,00	100,00	0,00
2119 Příjmy z vlastní činnosti jinde nespécifikov	4 090,00	0,00	0,00	4 090,00	100,00	0,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	53 765,00	40 500,00	132,75	53 765,00	100,00	0,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a	226 604,00	157 247,00	144,11	226 604,00	100,00	0,00
2141 Příjmy z úroků (část)	149,60	200,00	74,80	149,60	100,00	0,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	204 722,00	0,00	0,00	204 722,00	100,00	0,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	64 704,50	30 000,00	215,68	64 704,50	100,00	0,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	862 991,10	407 947,00	211,54	862 991,10	100,00	0,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
3111 Příjmy z prodeje pozemků	42 599,00	0,00	0,00	42 599,00	100,00	0,00
3113 Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouh	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	52 599,00	0,00	0,00	52 599,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	13 971,00	0,00	0,00	13 971,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	57 800,00	57 800,00	100,00	57 800,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	573 826,00	112 000,00	512,34	573 826,00	100,00	0,00
4131 Převody z vlastních fondů hospodářské (p	652 243,85	400 000,00	163,06	652 243,85	100,00	0,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 417 840,85	569 800,00	248,83	1 417 840,85	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	4 954 232,48	3 493 897,00	141,80	4 954 232,48	100,00	0,00

Závěrečný účet za rok 2017dne: 19.2.2018
strana: 2 / 3**Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně****VÝDAJE**

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	250 676,00	86 880,00	288,53	250 676,00	100,00	0,00
5021 Ostatní osobní výdaje	144 829,00	120 960,00	119,73	144 829,00	100,00	0,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	165 727,00	168 000,00	98,65	165 727,00	100,00	0,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	62 068,00	22 800,00	272,23	62 068,00	100,00	0,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	37 467,00	23 360,00	160,39	37 467,00	100,00	0,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 119,00	1 000,00	111,90	1 119,00	100,00	0,00
5132 Ochranné pomůcky	1 904,00	0,00	0,00	1 904,00	100,00	0,00
5134 Prádlo, oděv a obuv	2 783,00	5 000,00	55,66	2 783,00	100,00	0,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	10 373,00	11 000,00	94,30	10 373,00	100,00	0,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	152 472,74	60 000,00	254,12	152 472,74	100,00	0,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	146 159,70	147 000,00	99,43	146 159,70	100,00	0,00
5141 Úroky vlastní	60 380,79	66 400,00	90,93	60 380,79	100,00	0,00
5151 Studená voda	1 001,00	4 000,00	25,03	1 001,00	100,00	0,00
5153 Plyn	10 371,00	30 000,00	34,57	10 371,00	100,00	0,00
5154 Elektrická energie	44 032,00	69 000,00	63,81	44 032,00	100,00	0,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	6 512,00	32 000,00	20,35	6 512,00	100,00	0,00
5161 Poštovní služby	4 354,00	3 000,00	145,13	4 354,00	100,00	0,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	7 187,55	7 500,00	95,83	7 187,55	100,00	0,00
5163 Služby peněžních ústavů	21 416,40	21 250,00	100,78	21 416,40	100,00	0,00
5164 Nájemné	1 018,00	0,00	0,00	1 018,00	100,00	0,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5167 Služby školení a vzdělávání	1 029,00	5 000,00	20,58	1 029,00	100,00	0,00
5168 Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komu	34 123,00	40 000,00	85,31	34 123,00	100,00	0,00
5169 Nákup ostatních služeb	1 564 088,84	760 500,00	205,67	1 564 088,84	100,00	0,00
5171 Opravy a udržování	818 444,62	535 000,00	152,98	818 444,62	100,00	0,00
5172 Programové vybavení	4 235,00	0,00	0,00	4 235,00	100,00	0,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	264,00	3 000,00	8,80	264,00	100,00	0,00
5175 Pohoštění	75 204,00	70 000,00	107,43	75 204,00	100,00	0,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	31 063,00	30 000,00	103,54	31 063,00	100,00	0,00
5194 Věcné dary	15 619,00	30 000,00	52,06	15 619,00	100,00	0,00
5221 Neinvestiční transfery obecně prospěšným	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	100,00	0,00
5222 Neinvestiční transfery spolkům	112 000,00	110 000,00	101,82	112 000,00	100,00	0,00
5223 Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	10 579,00	8 800,00	120,22	10 579,00	100,00	0,00
5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	7 150,00	6 000,00	119,17	7 150,00	100,00	0,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-11 960,00	10 000,00	-119,60	-11 960,00	100,00	0,00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	140 200,00	0,00	0,00	140 200,00	100,00	0,00
5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	60 570,00	2 000,00	3 028,50	60 570,00	100,00	0,00
5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	0,00	160 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 996 460,64	2 759 917,00	144,80	3 996 460,64	100,00	0,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6119 Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného	66 550,00	120 000,00	55,46	66 550,00	100,00	0,00
6121 Budovy, haly a stavby	672 264,14	600 000,00	112,04	672 264,14	100,00	0,00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6127 Kulturní předměty	58 013,00	20 000,00	290,07	58 013,00	100,00	0,00
6130 Pozemky	81 965,00	100 000,00	81,97	81 965,00	100,00	0,00
6349 Ostatní investiční transfery veřej.rozpočtů	100 000,00	100 000,00	100,00	100 000,00	100,00	0,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	978 792,14	1 070 000,00	91,48	978 792,14	100,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	4 975 252,78	3 829 917,00	129,90	4 975 252,78	100,00	0,00

Závěrečný účet za rok 2017dne: 19.2.2018
strana: 3 / 3**Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně****FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	533 647,30	880 000,00	60,64	533 647,30	100,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-543 980,00	-543 980,00	100,00	-543 980,00	100,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	31 353,00	0,00	0,00	31 353,00	100,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	21 020,30	336 020,00	6,26	21 020,30	100,00