

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

sestavený k 31.12.2018
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Hroznatín

IČO	377261
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Hroznatín čp. 4 Hroznatín 67505 Hroznatín
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	732 622 641 hroznatin.obec@seznam.cz

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 a v pokladně
- 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

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	320 000,00	349 100,00	349 053,65
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	10 000,00	8 180,00	8 163,82
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	32 000,00	32 240,00	32 234,56
1121	Daň z příjmů právnických osob	320 000,00	295 880,00	295 879,70
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	1 000,00	3 420,00	3 420,00
1211	Daň z přidané hodnoty	648 500,00	728 910,00	728 902,86
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	-	190,00	189,00
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	32 000,00	31 880,00	31 875,00
1341	Poplatek ze psů	1 500,00	1 820,00	1 820,00
1361	Správní poplatky	1 000,00	-	-
1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	6 000,00	8 490,00	8 481,81
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	2 000,00	10,00	5,56
1511	Daň z nemovitých věcí	130 000,00	120 450,00	120 449,02
1xxx	Daňové příjmy	1 504 000,00	1 580 570,00	1 580 474,98
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	-	-
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	1 500,00	1 500,00	1 500,00
2141	Příjmy z úroků (část)	150,00	180,00	179,98
2xxx	Nedaňové příjmy	11 650,00	1 680,00	1 679,98
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		1 515 650,00	1 582 250,00	1 582 154,96
4111	Neinvestiční přijaté transf. z všeob.pokl.správy SR	14 753,00	33 692,00	33 692,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	89 900,00	89 900,00	89 900,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	127 000,00	127 000,00
4xxx	Přijaté transfery	104 653,00	250 592,00	250 592,00
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		1 620 303,00	1 832 842,00	1 832 746,96

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	120 000,00	124 830,00	124 821,00
5021	Ostatní osobní výdaje	37 478,00	53 278,00	53 278,00
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	184 000,00	205 060,00	205 057,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	32 400,00	31 210,00	31 210,00
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	28 000,00	28 660,00	28 657,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	-	510,00	507,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	145 660,00	145 650,00
5139	Nákup materiálu j.n.	32 200,00	23 893,00	23 877,63
5154	Elektrická energie	97 000,00	91 090,00	91 085,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	4 000,00	3 710,00	3 706,00
5161	Poštovní služby	1 000,00	840,00	832,00
5162	Služby elektronických komunikací	16 000,00	16 170,00	16 166,00
5163	Služby peněžních ústavů	14 500,00	12 210,00	12 208,80
5164	Nájemné	4 240,00	4 240,00	4 235,00
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	13 000,00	22 390,00	22 382,20
5169	Nákup ostatních služeb	461 121,00	389 456,00	389 431,00
5173	Cestovné	5 616,00	3 254,00	3 254,00
5175	Poškoštění	11 248,00	21 116,00	21 114,00
5192	Poskytnuté náhrady	500,00	500,00	500,00
5194	Věcné dary	25 700,00	35 000,00	35 000,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	2 300,00	2 270,00	2 264,00
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	10 000,00	10 000,00	10 000,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5321	Neinvestiční transfery obcím	20 000,00	20 000,00	20 000,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	4 230,00	4 230,00	4 230,00
5333	Neinv.transf.škol.práv.osob.zř.státem,kr. a obcemi	30 000,00	30 000,00	30 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	2 000,00	90,00	90,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	3 420,00	3 420,00	3 420,00
5901	Nespecifikované rezervy	436 808,00	546 213,00	-
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	1 616 761,00	1 829 300,00	1 282 975,63
6130	Pozemky	3 542,00	3 542,00	3 542,00
6xxx	Kapitálové výdaje (třída 6)	3 542,00	3 542,00	3 542,00
Rozpočtové výdaje		1 620 303,00	1 832 842,00	1 286 517,63
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		-	-	546 229,33

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 krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	546 229,33-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)		-	546 229,33-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	1 920 765,85	546 229,33	2 466 995,18
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	1 920 765,85	546 229,33	2 466 995,18
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	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			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	19 167,00	-	19 167,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	3 327 344,80	-	3 327 344,80
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	192 479,00	-	192 479,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	834 568,10	145 650,00	980 218,10
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	671 668,59	3 542,00	675 210,59
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	177 493,00	-	177 493,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	19 167,00-	-	19 167,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	627 310,00-	55 610,00-	682 920,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	73 060,00-	13 313,00-	86 373,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	834 568,10-	145 650,00-	980 218,10-

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	-	127 000,00	127 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	20 000,00	20 000,00	20 000,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	4 230,00	4 230,00	4 230,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	14 753,00	x	14 753,00	x
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	11 478,00-	x	11 478,00
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	290,00-	x	290,00
98008	5169	Nákup ostatních služeb	x	121,00-	x	121,00
98008	5173	Cestovné	x	1 616,00-	x	1 616,00
98008	5175	Pohoštění	x	1 248,00-	x	1 248,00
98008			14 753,00	14 753,00-	14 753,00	14 753,00
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	45 000,00	x	18 939,00	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	15 800,00-	x	15 800,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	253,00-	x	253,00
98187	5173	Cestovné	x	1 638,00-	x	1 638,00
98187	5175	Pohoštění	x	1 248,00-	x	1 248,00
98187			45 000,00	18 939,00-	18 939,00	18 939,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem****XI. Ostatní doplňující údaje**

Razítko účetní jednotky	OBEC HROZNATÍN Hroznatín č. 4 675 05 Rudíkov IČ: 377261
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 

Č. j.: KUJI 38239/2019 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Hroznatín**

se sídlem Hroznatín 4, 675 05 Rudíkov, IČO: 00377261
za rok **2018**

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 27. dubna 2019 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 **21. května 2019** 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 21. května 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Hroznatín
Hroznatín 4
675 05 Rudíkov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185062155_2

Miluše Procházková

Podklady předložily:

Bc. Jana Uchýtilová - starostka
Marie Štveráčková - 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 Hroznatín **byly zjištěny následující chyby a nedostatky.**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

§ 29 odst. 1 - Územní celek inventarizací neověřil, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví.

Obcí byla předložena rozvaha k 31. 12. 2018 a inventurní soupis účtu č. 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31. 12. 2018 ve výši 459 412,47 Kč. Kontrolou návaznosti na majetkovou evidenci (přehled transferů podle inventárních čísel) byl zjištěn nesoulad, kde byl vykázán stav ve výši 960 412,47 Kč. Jednalo se o rozdíl 501 000,- Kč.

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Byly předloženy smlouvy o zřízení věcného břemene, které byly úplatné:

Smlouva o zřízení věcného břemene č.:JI-014330044342/002 ze dne 27. 10. 2017, právní účinky zápisu ke dni 30. 11. 2017, zápis proveden dne 22. 12. 2017, břemeno na pozemku p. č. 1643 Hroznatín, ve výši 1 000,- Kč, finanční částka byla připsána na účet obce až dne 8. 2. 2018

Smlouva o zřízení věcného břemene č.:JI-014330044692/001 ze dne 3. 11. 2017, právní účinky zápisu ke dni 7. 12. 2017, zápis proveden dne 29. 12. 2017, břemeno na pozemku p. č. 1650/213 Hroznatín, ve výši 500,- Kč, byla připsána na účet obce až dne 12. 2. 2018.

O uvedených pohledávkách nebylo k 31. 12. 2017 účtováno.

napraveno

Byla předložena faktura č. 2017005276, ze dne 31. 12. 2017, ve výši 1 255,- Kč, bylo vyfakturováno využívání sběrných dvorů za 2. pololetí roku 2017, dále faktura č. 522063210, ze dne 4. 1. 2018, zúčtované období od 4. 12. 2017, ve výši 552,- Kč od dodavatele Vodafone, faktura č. 2017101792, ze dne 31. 12. 2017, dodavatel ESKo - T s.r.o., ve výši 6 412,- Kč. O uvedených fakturách nebylo účtováno na účtu č. 383 - výdaje příštích období, jednalo se o náklady, které s běžným účetním obdobím souvisejí, avšak výdaj na ně nebyl dosud uskutečněn.

napraveno

Byly předloženy:

Smlouva o zřízení věcného břemene č.:JI-014330044342/002 ze dne 27. 10. 2017, právní účinky zápisu ke dni 30. 11. 2017, zápis proveden dne 22. 12. 2017, břemeno na pozemku p. č. 1643 Hroznatín,

Smlouva o zřízení věcného břemene č.:JI-014330044692/001 ze dne 3. 11. 2017, právní účinky zápisu ke dni 7. 12. 2017, zápis proveden dne 29. 12. 2017, břemeno na pozemku p. č. 1650/213 Hroznatín,

kde bylo zjištěno, že územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji členění syntetických účtů majetek zatížený věcným břemenem.

napraveno

Byl předložen inventurní soupis k účtu 031 - Pozemky, kde byl zjištěn rozdíl mezi předloženým listem vlastnictví k 31. 12. 2017 a inventurním soupisem, např. v soupisu byla parcela č. 22 o výměře 276 m², parcela č. 24, o výměře 95 m² a nebyla uvedena na LV. Dále na LV byla parcela č. 71 o výměře 27 m², nebyla uvedena v soupisu. Obec neprovedla při inventarizaci kontrolu a porovnání listu vlastnického na uvedenou evidenci pozemků.

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2018: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Hroznatín za rok 2018

byly zjištěny chyby a nedostatky

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

Nedostatky, spočívající v neprůkaznosti vedení účetnictví

- *Územní celek inventarizací neověřil, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví. (neprůkazné)*

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 2018 nebyla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,84 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,81 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	30,00 %
Ukazatel likvidity	17,72

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

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

Hroznatín 21. května 2019

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

M. Procházková
.....
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 Písemností využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzala starostka obce Hroznatín s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 21. května 2019.

OBEC HROZNATÍN

Hroznatín č. 4

675 05 Rudíkov

IČ: 377261

Bc. Jana Uchytlová

.....
starostka


.....
podpis starostky

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Hroznatín	Bc. Jana Uchytlová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Hroznatín byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - (rozpočtový výhled) do roku 2020 schválen na jednání zastupitelstva obce dne 15. 12. 2016 - zveřejněn na internetových stránkách obce, včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

Pravidla rozpočtového provizoria - schválena ZO dne 8. 12. 2017

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Hroznatín od 20. 2. 2018 do 9. 3. 2018

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 9. 3. 2018, zveřejněn od 12. 3. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby, závazným ukazatelem byl paragraf

Rozpočtová opatření - schváleno v roce 2018 - starostkou obce, pravomoc na schvalování rozpočtových opatření schválena pro starostku ZO dne 19. 11. 2018

- č. 7 ze dne 31. 12. 2018, zveřejněno od 15. 1. 2019 na internetových stránkách na úřední desce obce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 byl zveřejněn od 14. 2. 2018 do 9. 3. 2018, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hroznatín za rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 20. 2. 2018 do 9. 3. 2018, schválen ZO dne 9. 3. 2018 s výrokem s výhradou.

Schválený závěrečný účet za rok 2017 byl zveřejněn od 9. 3. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je schválený závěrečný účet zveřejněn a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (č. 1 - 119)

Kniha odeslaných faktur - faktury nebyly obcí vystaveny

Faktura:

- č. 21866148 ze dne 10. 12. 2018 ve výši 68 671,- Kč - stavební práce (SOFI stav, s.r.o. Rudíkov), úhrada dne 11. 12. 2018,

- č. 180104547 ze dne 20. 11. 2018 ve výši 39 200,- Kč - dětský kolotoč (Radek Herold, Čáslav), úhrada dne 13. 11. 2018,

- č. 181061 ze dne 31. 10. 2018 ve výši 50 418,- Kč - pryžová dlažba pro dětské hřiště (DOR - SPOR s.r.o., Ruzovice), úhrada dne 1. 11. 2018,

- č. 1816036 ze dne 17. 10. 2018 ve výši 26 413,- Kč - fitness zařízení (COLMEX s.r.o. Praha), úhrada dne 22. 10. 2018

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2018 (ČNB, KB, opatrovnícký účet - 245)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2018

Pokladní doklady - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 43 - 59 za květen 2018

Evidence majetku - předloženy přírůstky majetku ke dni 31. 12. 2018, pohyby na majetkových účtech 028, 031

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy ke dni 31. 12. 2018,

- Plán inventur na rok 2018 ze dne 10. 12. 2018

- Prezenční listina a potvrzení o proškolení ze dne 10. 12. 2018

- Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 31. 1. 2019