Obec Dolní Vilímeč

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

(v Kč)

sestavený ke dni 20.02.2020

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**00373656**
název	**Obec Dolní Vilímeč**
ulice, č.p.	
obec	**Dolní Vilímeč**
PSČ, pošta	**588 56**

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

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

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	1 872 508,00	1 933 045,81	1 885 264,34
Nedaňové příjmy	553 000,00	603 536,73	101 488,73
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	60 900,00	220 831,00	220 831,00
Příjmy celkem	**2 486 408,00**	**2 757 413,54**	**2 207 584,07**

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000	**1111**	Daň z příjmů fyzických osob placená plátci	398 808,00	398 808,00	396 681,49
0000	**1112**	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	10 000,00	10 756,18	10 756,18
0000	**1113**	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	47 000,00	47 000,00	36 266,62
0000	**1121**	Daň z příjmů právnických osob	331 576,00	337 850,93	337 850,93
0000	**1122**	Daň z příjmů právnických osob za obce	35 000,00	35 530,00	35 530,00
0000	**1211**	Daň z přidané hodnoty	795 324,00	795 324,00	760 729,42
0000	**1340**	Poplatek za provoz, shrom.,.. a odstr. kom. odpadu	54 000,00	54 000,00	53 873,00
0000	**1341**	Poplatek ze psů	2 600,00	2 600,00	2 400,00
0000	**1361**	Správní poplatky	200,00	200,00	200,00
0000	**1381**	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	8 000,00	9 054,25	9 054,25
0000	**1382**	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.		45,56	45,56
0000	**1511**	Daň z nemovitých věcí	190 000,00	241 876,89	241 876,89
0000	**4111**	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR		14 731,00	14 731,00
0000	**4112**	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	60 900,00	65 400,00	65 400,00
0000	**4116**	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu		13 700,00	13 700,00
0000	**4122**	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		58 059,00	58 059,00
0000	**4222**	Investiční přijaté transfery od krajů		68 941,00	68 941,00
0000	**Bez ODPA**		1 933 408,00	2 153 876,81	2 106 095,34
1012	**2131**	Příjmy z pronájmu pozemků	8 000,00	30 192,00	30 192,00
1012	**Podnikání a restrukturalizace v zeměd.a potrav.**		8 000,00	30 192,00	30 192,00
1021	**2131**	Příjmy z pronájmu pozemků			
1021	**Organizace trhu s produkty rostlinné výroby**				
1032	**2111**	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	500 000,00	500 000,00	
1032	**Podpora ostatních produkčních činností**		500 000,00	500 000,00	
1069	**2212**	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		21 000,00	21 000,00
1069	**Ostatní správa v zemědělství**			21 000,00	21 000,00
2321	**2111**	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	27 214,00	27 214,00
2321	**Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly**		20 000,00	27 214,00	27 214,00
3319	**2132**	Přijmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	3 000,00	3 000,00	1 650,00
3319	**Ostatní záležitosti kultury**		3 000,00	3 000,00	1 650,00
3725	**2111**	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	20 000,00	19 302,00
3725	**Využívání a zneškodňování komun.odpadů**		20 000,00	20 000,00	19 302,00
6310	**2141**	Příjmy z úroků (část)	2 000,00	2 130,73	2 130,73
6310	**Obecné příjmy a výdaje z finančních operací**		2 000,00	2 130,73	2 130,73
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			**2 486 408,00**	**2 757 413,54**	**2 207 584,07**

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 885 300,00	1 934 451,64	1 469 690,46
Kapitálové výdaje	1 200 000,00	463 572,00	449 138,00
Výdaje celkem	**3 085 300,00**	**2 398 023,64**	**1 918 828,46**

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1032	**5021**	Ostatní osobní výdaje	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1032	**5139**	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	
1032	**5169**	Nákup ostatních služeb	345 000,00	345 000,00	178 882,92
1032	**Podpora ostatních produkčních činností**		350 000,00	350 000,00	181 882,92
2212	**5169**	Nákup ostatních služeb	290 000,00	2 000,00	1 564,00
2212	**5171**	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	
2212	**Silnice**		300 000,00	12 000,00	1 564,00
2310	**5021**	Ostatní osobní výdaje			
2310	**5169**	Nákup ostatních služeb		2 100,00	2 080,00
2310	**Pitná voda**			2 100,00	2 080,00
2321	**5021**	Ostatní osobní výdaje		7 500,00	7 500,00
2321	**5139**	Nákup materiálu j.n.	5 500,00	3 106,50	
2321	**5169**	Nákup ostatních služeb	9 500,00	12 193,50	12 193,50
2321	**Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly**		15 000,00	22 800,00	19 693,50
3111	**5339**	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.		1 000,00	1 000,00
3111	**Mateřské školy**			1 000,00	1 000,00
3314	**5021**	Ostatní osobní výdaje	1 200,00	1 200,00	1 200,00
3314	**5136**	Knihy, učební pomůcky a tisk	2 800,00	2 800,00	
3314	**5153**	Plyn	4 000,00	4 000,00	1 301,00
3314	**5154**	Elektrická energie			
3314	**Činnosti knihovnické**		8 000,00	8 000,00	2 501,00
3319	**5139**	Nákup materiálu j.n.		20 000,00	10 608,00
3319	**5171**	Opravy a udržování	300 000,00	300 000,00	153 518,00
3319	**6121**	Budovy, haly a stavby		80 000,00	68 941,00
3319	**Ostatní záležitosti kultury**		300 000,00	400 000,00	233 067,00
3326	**5154**	Elektrická energie		3 800,00	3 754,00
3326	**Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo**			3 800,00	3 754,00
3399	**5194**	Věcné dary	3 000,00	3 000,00	393,00
3399	**Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.**		3 000,00	3 000,00	393,00
3421	**6121**	Budovy, haly a stavby	1 200 000,00	40 000,00	36 625,00
3421	**Využití volného času dětí a mládeže**		1 200 000,00	40 000,00	36 625,00
3631	**5154**	Elektrická energie	20 000,00	20 000,00	17 384,00
3631	**Veřejné osvětlení**		20 000,00	20 000,00	17 384,00
3721	**5169**	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	
3721	**Sběr a svoz nebezpečných odpadů**		5 000,00	5 000,00	
3722	**5169**	Nákup ostatních služeb	60 000,00	60 000,00	54 787,42
3722	**Sběr a svoz komunálních odpadů**		60 000,00	60 000,00	54 787,42
3723	**5169**	Nákup ostatních služeb	25 000,00	35 000,00	33 535,00
3723	**Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)**		25 000,00	35 000,00	33 535,00
3725	**5329**	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně		1 710,64	1 710,64
3725	**6349**	Ostatní invest. transf.veř.rozpočtům územní úrovně		2 478,00	2 478,00

3725	**Využívání a zneškodňování komun.odpadů**			4 188,64	4 188,64
3729	**5329**	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně			
3729	**Ostatní nakládání s odpady**				
3745	**5021**	Ostatní osobní výdaje	4 000,00	4 000,00	
3745	**5139**	Nákup materiálu j.n.	4 000,00	4 000,00	3 931,00
3745	**5156**	Pohonné hmoty a maziva	3 000,00	3 000,00	2 773,00
3745	**5169**	Nákup ostatních služeb	9 000,00	9 000,00	
3745	**Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň**		20 000,00	20 000,00	6 704,00
4351	**5221**	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.		8 000,00	8 000,00
4351	**5223**	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	14 100,00	5 000,00	5 000,00
4351	**Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení**		14 100,00	13 000,00	13 000,00
5512	**5019**	Ostatní platy	2 000,00	3 100,00	3 003,00
5512	**5039**	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1 000,00	1 100,00	1 021,00
5512	**5137**	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	8 919,00	7 238,00	3 290,00
5512	**5139**	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	508,00
5512	**5154**	Elektrická energie		7 681,00	7 681,00
5512	**5163**	Služby peněžních ústavů	5 081,00	5 081,00	5 081,00
5512	**5169**	Nákup ostatních služeb		4 650,00	4 650,00
5512	**Požární ochrana - dobrovolná část**		19 000,00	30 850,00	25 234,00
6112	**5023**	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	335 000,00	495 000,00	486 253,00
6112	**5031**	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	40 000,00	120 000,00	116 139,00
6112	**5032**	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	25 000,00	45 000,00	43 750,00
6112	**Zastupitelstva obcí**		400 000,00	660 000,00	646 142,00
6117	**5021**	Ostatní osobní výdaje		10 703,00	10 703,00
6117	**5139**	Nákup materiálu j.n.		2 883,00	2 883,00
6117	**5173**	Cestovné		325,00	325,00
6117	**5175**	Pohoštění		820,00	820,00
6117	**5909**	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6117	**Volby do Evropského parlamentu**			14 731,00	14 731,00
6171	**5021**	Ostatní osobní výdaje	3 000,00	3 000,00	2 400,00
6171	**5038**	Povinné pojistné na úrazové pojištění	400,00	2 400,00	2 362,00
6171	**5132**	Ochranné pomůcky		3 000,00	868,00
6171	**5137**	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40 000,00	63 899,90	63 899,90
6171	**5139**	Nákup materiálu j.n.	19 000,00	21 145,00	21 145,00
6171	**5153**	Plyn	30 000,00	30 000,00	25 388,94
6171	**5154**	Elektrická energie	18 000,00	18 000,00	17 876,00
6171	**5161**	Poštovní služby	1 500,00	1 500,00	655,00
6171	**5162**	Služby elektronických komunikací	10 000,00	10 000,00	
6171	**5166**	Konzultační, poradenské a právní služby	60 000,00	60 000,00	60 000,00
6171	**5168**	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	13 000,00	16 378,56	16 378,56
6171	**5169**	Nákup ostatních služeb	70 000,00	38 911,54	18 537,38
6171	**5171**	Opravy a udržování	21 100,00	21 100,00	670,00
6171	**5173**	Cestovné		865,00	865,00
6171	**5175**	Pohoštění	6 000,00	6 000,00	2 905,00
6171	**5321**	Neinvestiční transfery obcím		30,00	30,00
6171	**5362**	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	1 832,00
6171	**5365**	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	3 000,00	3 000,00	250,00
6171	**6123**	Dopravní prostředky		341 094,00	341 094,00
6171	**Činnost místní správy**		300 000,00	645 324,00	577 156,78
6310	**5163**	Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 000,00	3 175,20
6310	**Obecné příjmy a výdaje z finančních operací**		7 000,00	7 000,00	3 175,20
6399	**5365**	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	35 000,00	35 530,00	35 530,00

6399	**Ostatní finanční operace**		35 000,00	35 530,00	35 530,00
6409	**5229**	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	2 200,00	2 700,00	2 700,00
6409	**5329**	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6409	**5909**	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6409	**Ostatní činnosti j.n.**		4 200,00	4 700,00	4 700,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			**3 085 300,00**	**2 398 023,64**	**1 918 828,46**
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			**598 892,00-**	**359 389,90**	**288 755,61**

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	598 892,00	359 389,90-	288 755,61-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		**598 892,00**	**359 389,90-**	**288 755,61-**

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	4 456 016,27	261 184,61	4 717 200,88	261 184,61-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	4 456 016,27	261 184,61	4 717 200,88	261 184,61-
Pokladna	3 326,00	27 571,00	30 897,00	27 571,00-

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	73 301,60	12 303,00-	60 998,60

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	182 170,00		182 170,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	10 569 438,64	68 941,00	10 638 379,64
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	117 357,00	341 094,00	458 451,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	752 575,61	81 182,60	833 758,21
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2 689 686,75		2 689 686,75
Kulturní předměty	25 000,00		25 000,00
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	231 365,50	9 775,50-	221 590,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	73 301,60-	12 303,00	60 998,60-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	104 545,00-	12 420,00-	116 965,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	3 057 892,00-	209 500,00-	3 267 392,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	489,00-	5 868,00-	6 357,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	752 575,61-	81 182,60-	833 758,21-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	650,00		650,00
Materiál na cestě			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	156,90-	156,90	
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		58 059,00	58 059,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		68 941,00	68 941,00
5321	Neinvestiční transfery obcím		30,00	30,00

5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	2 000,00	3 710,64	3 710,64
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		2 478,00	2 478,00

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)
29014	**4116**	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	13 700,00	x	13 700,00	x
29014	**5169**	Nákup ostatních služeb	x	13 700,00	x	13 700,00
29014	**Přísp. na obnovu, zajištění a vých. porostů, dle B**		**13 700,00**	**13 700,00**	**13 700,00**	**13 700,00**
98348	**4111**	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	14 731,00	x	14 731,00	x
98348	**5021**	Ostatní osobní výdaje	x	10 703,00	x	10 703,00
98348	**5139**	Nákup materiálu j.n.	x	2 883,00	x	2 883,00
98348	**5173**	Cestovné	x	325,00	x	325,00
98348	**5175**	Pohoštění	x	820,00	x	820,00
98348	**5909**	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	x	0,00	x	0,00
98348	**Volby do Evropského parlamentu**		**14 731,00**	**14 731,00**	**14 731,00**	**14 731,00**

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví **Ing. Michaela Svobodová**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet **Ing. Michaela Svobodová**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce **Antonín Doležal**

Podpisový záznam statutárního zástupce

Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 4910/2020 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Vilímeč

se sídlem Dolní Vilímeč 47, 588 56 Telč, IČO: 00373656
za rok **2019**

Přezkoumání hospodaření za rok 2019 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 17. ledna 2020 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. února 2020** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 20. února 2020.

Místo provedení přezkoumání:	Obec Dolní Vilímeč Dolní Vilímeč 47 588 56 Telč
Přezkoumání vykonala:	
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: pověření číslo: 20195084321_13	**Miluše Procházková**
Podklady předložily:	**Antonín Doležal - starosta** Ing. Michaela Svobodová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání 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 Dolní Vilímeč **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.

B. 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 2019: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. **Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Vilímeč za rok 2019**

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 2019 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	0,28 %
Podíl závazků na rozpočtu	3,26 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,14 %
Ukazatel likvidity	21,57

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

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

Dolní Vilímeč 20. února 2020

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-3-

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

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 obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč.**

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou 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 včetně přílohy převzal starosta obce Dolní Vilímeč s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 20. února 2020.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využité při přezkoumání obsahující 2 strany.

Antonín Doležal

.....
starosta

.....
podpis starosty

OBEC Dolní Vilímeč

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dolní Vilímeč	Antonín Doležal
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Vilímeč byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na rok 2021 až 2023, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 20. 11. 2019 do 6. 12. 2019, schválen ZO dne 6. 12. 2019
Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 2. 1. 2020 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Návrh rozpočtu - na rok 2019 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 26. 11. 2018 do 13. 12. 2018 (údaje roku 2018 byly zveřejněny)
Schválený rozpočet - na rok 2019 schválen ZO dne 13. 12. 2019 zveřejněn od 7. 1. 2019 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce: pravomoc schválena starostovi zastupitelstvem obce dne 5. 11. 2018 (u přijatých dotací neomezeně a u ostatních položek do výše 200 000,- Kč v jednotlivých případech)
č. 1 dne 9. 1. 2019, zveřejněno od 25. 1. 2019 na internetových stránkách
č. 2 dne 24. 4. 2019, zveřejněno od 13. 5. 2019 na internetových stránkách
č. 5 dne 3. 10. 2019, zveřejněno od 31. 10. 2019 na internetových stránkách
- na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud
Závěrečný účet - návrh za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 15. 5. 2019 do 10. 6. 2019, schválen ZO dne 10. 6. 2019 s výrokem – bez výhrad
Schválený závěrečný účet zveřejněn od 10. 6. 2019 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen ke dni 31. 12. 2019
Výkaz zisku a ztráty - předložen ke dni 31. 12. 2019
Rozvaha - předložena ke dni 31. 12. 2019
Příloha rozvahy - předložena ke dni 31. 12. 2019
Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2019 (č. 1001 - 1086)
Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2019 (č. 2001 - 2004) - EKOKOM
Faktury:
- Faktura č. 01102019 vystavena dne 3. 10. 2019 na částku 68 600 Kč - vč. DPH "zednické práce v kulturním zařízení", dodavatel J. Jirásek Telč, IČO 70405328, úhrada dne 9. 10. 2019 ČS,
- Faktura č. 02102019 vystavena dne 27. 10. 2019 na částku 53 750,- Kč - vč. DPH "zednické práce v kulturním zařízení", dodavatel J. Jirásek Telč, IČO 70405328, úhrada dne 1. 11. 2019 ČS,
- Faktura č. 219020037 vystavena dne 23. 12. 2019 na částku 340 000,- Kč - vč. DPH "Zetor 7745 r.v. 1992", dodavatel Nejedlý, 671 72 Miroslav, IČO 26927110, úhrada dne 27. 12. 2019 ČS
Bankovní výpis - předloženy ke dni 31. 12. 2019 (ČNB, ČS)
Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2019
Pokladní doklady - příjmové a výdajové doklady č. 5066 - 5087 za období říjen a prosinec 2019
Evidence poplatků - k 31. 12. 2019 (psi a komunální odpad)
Evidence pohledávek - ke dni 31. 12. 2019 - stočné

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2019,
- Plán inventur ze dne 1. 12. 2019,
- Inventarizační zpráva ze dne 15. 1. 2020,
- Proškolení inventarizační komise ze dne 22. 12. 2019
Mzdová agenda - Mzdové náklady dle zaměstnanců za měsíc prosinec 2019
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2019, schválení výše odměn neuvolněným členům schválena na ustavujícím zasedání ZO dne 5. 11. 2018 (uvolněný starosta rok 2019 - 39 054,- Kč)
Smlouvy o dílo - č. C67440X ze dne 14. 5. 2019 ve výši 68 941,- Kč - dodávka a montáž oken a dveří (VEKRA Jihlava), projednáno ZO dne 12. 3. 2019
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Kupní smlouva č. 23/12/2019 ze dne 23. 12. 2019 ve výši 340 000,- Kč včetně DPH "Jetý traktor Zetor", nákup schválen ZO 6. 12. 2019,
Smlouva o bezúplatném převodu nemovitého majetku č. 3/2/2019 ze dne 18. 11. 2019 (Mikroregion Telčsko) - nádoba na papír, nádoba na bílé sklo a nádoba na plast celkem ve výši 19 641,93 Kč
Darovací smlouvy - ze dne 20. 12. 2019 ve výši 5 000,- Kč (Diecézní charita Brno oblast Jihlava), úhrada dne 27. 12. 2019 ČS, schválena ZO dne 6. 12. 2019,
ze dne 18. 12. 2019 ve výši 8 000,- Kč (Sdílení o.p.s. Telč), úhrada dne 27. 12. 2019, schváleno ZO dne 6. 12. 2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Fond Vysočiny "Obnova venkova Vysočiny 2019" ve výši 127 000,- Kč (investiční tr. ve výši 68 941,- Kč a neinvestiční tr. ve výši 58 059,- Kč) "Oprava kulturního zařízení 4. etapa" - investiční transfer (403), příjem dotace dne 29. 10. 2019 (ČS), Závěrečná zpráva ze dne 6. 1. 2020,
Rozhodnutí o poskytnutí finančního příspěvku na obnovu v lesích ze dne 9. 10. 2019 ve výši 13 700,- Kč, příjem dotace dne 8. 2. 2019 ČS
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 13. 12. 2018, 12. 3., 10. 6., 9. 9. a 6. 12. 2019
Zápisy z jednání výborů:
- finanční výbor ze dne 10. 6. a 6. 12. 2019
- kontrolní výbor ze dne 9. 6. a 5. 12. 2019
Účetní závěrka - obce za rok 2018 schválena ZO dne 10. 6. 2019 - Protokol o schválení byl předložen