OBEC TŘESOV
TŘESOV 6
675 02 KONĚŠÍN
IČO: 00599166

# SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE TŘESOV ZA ROK 2017

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

## 1) Údaje o rozpočtu za rok 2017

Rozpočet na rok 2017 byl schválen zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2016. V průběhu roku byla přijata rozpočtová opatření č. 1 – 10.

## 2) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 (v Kč)

| | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2017 | % plnění k upravenému k rozpočtu |
|---|---|---|---|---|---|
| Třída 1 - Daňové příjmy | 1 138 600,00 | 271 290,00 | 1 409 890,00 | 1 409 779,04 | 99,99 |
| Třída 2 - Nedaňové příjmy | 135 852,00 | 63 255,00 | 199 107,00 | 199 103,50 | 100,00 |
| Třída 3 - Kapitálové příjmy | 0,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | |
| Třída 4 - Přijaté dotace | 57 800,00 | 1 064 626,18 | 1 122 426,18 | 1 122 426,18 | 100,00 |
| **Příjmy celkem** | **1 332 252,00** | **1 451 171,18** | **2 783 423,18** | **2 783 308,72** | **100,00** |
| Třída 5 - Běžné výdaje | 1 075 620,00 | 915 543,09 | 1 991 163,09 | 1 990 511,02 | **99,97** |
| Třída 6 - Kapitálové výdaje | 252 632,00 | 929 719,00 | 1 182 351,00 | 1 182 350,05 | **100,00** |
| **Výdaje celkem** | **1 328 252,00** | 1 845 262,09 | **3 173 514,09** | **3 172 861,07** | **99,98** |
| **Saldo: Příjmy - výdaje** | **4 000,00** | -394 090,91 | **-390 090,91** | **-389 552,35** | **99,86** |
| **Třída 8 - financování** | | | | | |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Splátky úvěrů | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fond rezerv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fond sociální | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Prostředky minulých let | 0,00 | 394 090,91 | 394 090,91 | 393 552,35 | **99,86** |
| Opravné prostředky min.let | -4 000,00 | 0,00 | -4 000,00 | -4 000,00 | **100,00** |
| **Financování celkem** | **-4 000,00** | **394 090,91** | **390 090,91** | **389 552,35** | **99,86** |
| **Přebytek ( - ), ztráta ( + )** | - | - | - | - | |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1, která je uveřejněna na elektronické úřední desce. K nahlédnutí též v kanceláři obecního úřadu.

## 3) Údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazku a směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena řádnou inventarizace veškerého majetku a závazků k datu 31. 12. 2017. Inventarizační zpráva je k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu.

Údaje o hospodaření s majetkem obce

| Druh majetku | | | stav k 1.1.2017 | stav k 31.12.2017 | změny |
|---|---|---|---|---|---|
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | | 0,00 Kč | 16 531,00 Kč | 16 531,00 Kč |
| | *SW Triada MUNIS, ERMS Standard* | *16531,00* | | | |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | | 140 000,00 Kč | 140 000,00 Kč | 0,00 Kč |
| 021 | Stavby | | 3 342 414,95 Kč | 4 428 940,00 Kč | 1 086 525,05 Kč |
| | *Zaření techn.zhodnocení budovy OÚ-Realizace en.úspor* | *1086525,05* | | | |
| 022 | Samostatné movité věci a soubory mov. věcí | | 397 845,00 Kč | 520 418,00 Kč | 122 573,00 Kč |
| | *MAXI houpačka OH-10 s montáží* | *65673,00* | | | |
| | *Travní traktor W2979/102 RIVIERA* | *106900,00* | | | |
| | *Vyřazení - Automobil AVIA A F* | *-50000,00* | | | |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | | 902 384,54 Kč | 762 172,23 Kč | -140 212,31 Kč |
| | *Zařazení - Malovaná mapa region Třebíčsko* | *12947,00* | | | |
| | *Zařazení - Pivní set z masivního dřeva 200x50cm - 5 ks* | *11680,00* | | | |
| | *Zařazení - Vysavač Sencor SVC 8500TI* | *2738,00* | | | |
| | *Zařazení - Magnetické tabule - 2 ks* | *1040,00* | | | |
| | *Zařazení - NTB Acer Ex2540, 15", i3, 4G* | *13187,00* | | | |
| | *Vyřazení DDHM dle návrhu 2/12/2017* | *-181804,31* | | | |
| 031 | Pozemky | | 4 792 213,50 Kč | 4 791 277,19 Kč | -936,31 Kč |
| | *Pozemkové úpravy - obnova aparátu LS (Kozlany,Jedov)* | *-936,31* | | | |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | 76 748,00 Kč | 0,00 Kč | -76 748,00 Kč |
| | *Realizace en.úspor,houpačka,traktor - pořízení* | *1182350,05* | | | |
| | *Realizace en.úspor,houpačka,traktor - zařazení* | *-1259098,05* | | | |
| 069 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | | 30 000,00 Kč | 30 000,00 Kč | 0,00 Kč |

Stav pohledávek k 31. 12. 2017

| | |
|---|---|
| *311 - Odběratelé* | *6 120,00 Kč* |
| *314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy* | *20 300,00 Kč* |
| *315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti – poplatky za odpady* | *9 300,00 Kč* |

Stav základního běžného účtu k 31. 12. 2017

| | |
|---|---|
| *231 – Základní běžný účet* | *549 290,59 Kč* |

Stav dlouhodobých závazků k 31. 12 2017

| | |
|---|---|
| *459 – Ostatní dlouhodobé závazky* | *12 000,00 Kč* |

Stav krátkodobých závazků k 31. 12. 2017

| | |
|---|---|
| *321 – Dodavatelé* | *23 598,38 Kč* |
| *331 – Zaměstnanci* | *37 501,00 Kč* |
| *337 – Zdravotní zabezpečení* | *3 937,00 Kč* |
| *342 – Jiné přímé daně* | *4 245,00 Kč* |

Výsledek hospodaření k 31. 12. 2017

| | |
|---|---|
| *Výsledek hospodaření před zdanění* | *261 097,72 Kč* |
| *Náklady celkem* | *1 610 908,31 Kč* |
| *Výnosy celkem* | *1 834 196,03 Kč* |
| *Výsledek hospodaření po zdanění* | *223 287,72 Kč* |

Tvorba a použití peněžních fondů

*Obec nemá zřízený žádné peněžní fondy*

## 4. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Obec nemá zřízeny žádné příspěvkové organizace

## 5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2017 činily celkem 615 213,09 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracováno v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

| Poskytovatel | Účel | ÚZ | položka | rozpočet | čerpání | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **MF ČR** | Dotace na volby do Poslanecké sněmovny PČR | 98071 | 4111 | 16 142,00 | 16 142,00 | 100 |
| **MF ČR** | Souhrnný dotační vztah ze SR - výkon stát. správy | | 4112 | 57 800,00 | 57 800,00 | 100 |
| **MŽP** | Dotace - program péče o krajinu | 15091 | 4116 | 20 042,00 | 20 042,00 | 100 |
| **MŽP** | OPŽP - Realizace energetických úspor | 15974 | 4216 | 405 969,09 | 405 969,09 | 100 |
| **KÚ Kraje Vysočina** | Program obnovy venkova (Oprava stání před OÚ) | 90 | 4122 | 108 000,00 | 108 000,00 | 100 |
| **KÚ Kraje Vysočina** | Fond Vysočiny - dotace na webové stránky | | 4122 | 7 260,00 | 7 260,00 | |
| | **CELKEM** | | | **615 213,09** | **615 213,09** | 100 |

## 6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě žádosti obce v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření pracovníky Krajského úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly paní Miluší Procházkovou a paní Lenkou Kalinovou dne 9. února 2018. (dílčí přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 8. prosince 2017).

Kompletní zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Třesov je součástí závěrečného účtu (příloha č. 2). Příloha zveřejněna na elektronické úřední desce. K nahlédnuté též na obecním úřadě.

**Závěr zprávy :**
Při přezkoumání hospodaření obce TŘESOV za rok 2017 **byla zjištěna chyba a nedostatek**, která **nemá závažnost** nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to: - *Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejich změn a dodatků v souladu se zákonem*.

**Přílohy závěrečného účtu**

Příloha č. 1. – Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby
Příloha č. 2. – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
*Přílohy závěrečného účtu jsou součástí závěrečného účtu zveřejněného na webových stránkách obce (www.tresov.cz), případně jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu.*

Zpracovala: Ing. Martina Dohnalová

Karel Krčál
starosta obce

Návrh závěrečného účtu zveřejněn dne: 7.3.2018
Závěrečný účet schválen na zasedání ZO č. 2/2018 dne 18. 6. 2018
Schválený závěrečný účet vyvěšen dne 9.7.2018
Současně zveřejněno na elektronické úřední desce na webových stránkách obce www.tresov.cz

**Příloha č. 1. – údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby**

IČO: **00599166** Obch. jméno: **Obec Třesov**

# Plnění rozpočtu

Použité nastavení omezujících podmínek:
Rok: 2017
Období: Do 12. měsíce

## I. Rozpočtové příjmy

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0000 - Bez ODPA** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | | 1111 | | | | | | | Daň z příjmů fyzických osob placená | 185 000,00 | 267 200,00 | 267 183,31 | 99,99 % |
| 231 | 0040 | | 1112 | | | | | | | Daň z příjmů fyzických osob placená | 5 000,00 | 7 185,00 | 7 184,20 | 99,99 % |
| 231 | 0040 | | 1113 | | | | | | | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná | 22 000,00 | 25 050,00 | 25 042,24 | 99,97 % |
| 231 | 0040 | | 1121 | | | | | | | Daň z příjmů právnických osob | 210 000,00 | 266 610,00 | 266 601,20 | 100 % |
| 231 | 0040 | | 1122 | | | | | | | Daň z příjmů právnických osob za | - | 35 530,00 | 35 530,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | | 1211 | | | | | | | Daň z přidané hodnoty | 460 000,00 | 540 850,00 | 540 810,52 | 99,99 % |
| 231 | 0040 | | 1340 | | | | | | | Poplatek za provoz, shrom.,.. a | 60 000,00 | 61 050,00 | 61 050,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | | 1341 | | | | | | | Poplatek ze psů | 1 500,00 | 1 560,00 | 1 560,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | | 1361 | | | | | | | Správní poplatky | 100,00 | 300,00 | 300,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | | 1381 | | | | | | | Daň z hazardních her | - | 5 060,00 | 5 057,00 | 99,94 % |
| 231 | 0040 | | 1382 | | | | | | | Zrušený odvod z loterií a pod.her | 5 000,00 | 1 645,00 | 1 641,02 | 99,76 % |
| 231 | 0040 | | 1511 | | | | | | | Daň z nemovitých věcí | 190 000,00 | 197 850,00 | 197 819,55 | 99,98 % |
| 231 | 0010 | | 4111 | | | | 98071 | | 1750 | Neinvestiční přijaté transf.z | - | 16 142,00 | 16 142,00 | 100 % |
| 231 | 0010 | | 4112 | | | | | | | Neinv.př.transfery ze SR v rámci | 57 800,00 | 57 800,00 | 57 800,00 | 100 % |
| 231 | 0010 | | 4116 | | | | 15091 | | 15091 | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. | - | 20 042,00 | 20 042,00 | 100 % |
| 231 | 0010 | | 4122 | | | | | | 1977 | Neinvestiční přijaté transfery od | - | 7 260,00 | 7 260,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | | 4122 | | | | 90 | | 5017 | Neinvestiční přijaté transfery od | - | 108 000,00 | 108 000,00 | 100 % |
| 231 | 0010 | | 4216 | | 106 | 5 | 15974 | | 15974 | Ostatní invest.přijaté transf.ze | - | 405 969,09 | 405 969,09 | 100 % |
| **Celkem za 0000:** | | | | | | | | | | | 1 196 400,00 | 2 025 103,09 | 2 024 992,13 | 99,99 % |
| **1031 - Pěstební činnost** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 1031 | 2111 | | | | | | | Příjmy z poskytování služeb a | - | 12 880,00 | 12 880,00 | 100 % |
| **Celkem za 1031:** | | | | | | | | | | | - | 12 880,00 | 12 880,00 | 100 % |
| **1039 - Ostatní záležitosti lesního hospodářství** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 1039 | 2131 | | | | | | | Příjmy z pronájmu pozemků | 10 000,00 | - | - | ??? % |
| **Celkem za 1039:** | | | | | | | | | | | 10 000,00 | - | - | ??? % |

# Plnění rozpočtu

## I. Rozpočtové příjmy

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3613 - Nebytové hospodářství** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3613 | 2132 | | | | | | | Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a | 2 500,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 100 % |
| **Celkem za 3613:** | | | | | | | | | | | 2 500,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 100 % |
| **3633 - Výstavba a údržba místních inženýrských sítí** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3633 | 2132 | | | | | | | Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a | 6 120,00 | 6 120,00 | 6 120,00 | 100 % |
| **Celkem za 3633:** | | | | | | | | | | | 6 120,00 | 6 120,00 | 6 120,00 | 100 % |
| **3639 - Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3639 | 2131 | | | | | | | Příjmy z pronájmu pozemků | 95 000,00 | 124 370,00 | 124 367,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3639 | 2324 | | | | | | | Přijaté nekapitálové příspěvky a | 7 232,00 | 7 232,00 | 7 232,00 | 100 % |
| **Celkem za 3639:** | | | | | | | | | | | 102 232,00 | 131 602,00 | 131 599,00 | 100 % |
| **3725 - Využívání a zneškodňování komun.odpadů** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3725 | 2324 | | | | | | | Přijaté nekapitálové příspěvky a | 15 000,00 | 19 076,00 | 19 075,50 | 100 % |
| **Celkem za 3725:** | | | | | | | | | | | 15 000,00 | 19 076,00 | 19 075,50 | 100 % |
| **3726 - Využívání a zneškodňování ostatních odpadů** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3726 | 2324 | | | | | | | Přijaté nekapitálové příspěvky a | - | 725,00 | 725,00 | 100 % |
| **Celkem za 3726:** | | | | | | | | | | | - | 725,00 | 725,00 | 100 % |
| **3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3745 | 3121 | | | | | | | Přijaté dary na pořízení | - | 52 000,00 | 52 000,00 | 100 % |
| **Celkem za 3745:** | | | | | | | | | | | - | 52 000,00 | 52 000,00 | 100 % |
| **6171 - Činnost místní správy** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6171 | 2111 | | | | | | | Příjmy z poskytování služeb a | - | 40,00 | 40,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 2324 | | | | | | | Přijaté nekapitálové příspěvky a | - | 27 064,00 | 27 064,00 | 100 % |
| **Celkem za 6171:** | | | | | | | | | | | - | 27 104,00 | 27 104,00 | 100 % |
| **6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6330 | 4134 | | | | | | | Převody z rozpočtových účtů | - | 507 213,09 | 507 213,09 | 100 % |
| **Celkem za 6330:** | | | | | | | | | | | - | 507 213,09 | 507 213,09 | 100 % |

| IČO: 00599166 | Obch. jméno: Obec Třesov |
|---|---|

# Plnění rozpočtu

## I. Rozpočtové příjmy

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Rozpočtové příjmy CELKEM:** | | | | | | | | | | | 1 332 252,00 | 2 783 423,18 | 2 783 308,72 | 100 % |

# Plnění rozpočtu

## II. Rozpočtové výdaje

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1031 - Pěstební činnost** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 1031 | 5139 | | | | | | | Nákup materiálu j.n. | 5 000,00 | 36 168,00 | 36 168,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 1031 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 35 000,00 | 99 381,00 | 99 381,00 | 100 % |
| **Celkem za 1031:** | | | | | | | | | | | 40 000,00 | 135 549,00 | 135 549,00 | 100 % |
| **2219 - Ostatní záležitosti pozemních komunikací** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 2219 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 5 000,00 | 7 720,00 | 7 720,00 | 100 % |
| **Celkem za 2219:** | | | | | | | | | | | 5 000,00 | 7 720,00 | 7 720,00 | 100 % |
| **2292 - Dopravní obslužnost** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 2292 | 5192 | | | | | | | Poskytnuté náhrady | 5 000,00 | 5 824,00 | 5 823,50 | 99,99 % |
| **Celkem za 2292:** | | | | | | | | | | | 5 000,00 | 5 824,00 | 5 823,50 | 99,99 % |
| **2310 - Pitná voda** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 2310 | 5329 | | | | | | | Ostatní neinv.transfery | 890,00 | 890,00 | 890,00 | 100 % |
| **Celkem za 2310:** | | | | | | | | | | | 890,00 | 890,00 | 890,00 | 100 % |
| **3399 - Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3399 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 2 500,00 | 1 000,00 | 942,00 | 94,2 % |
| 231 | 0040 | 3399 | 5175 | | | | | | | Pohoštění | - | 455,00 | 455,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3399 | 5194 | | | | | | | Věcné dary | 3 000,00 | 2 240,00 | 2 240,00 | 100 % |
| **Celkem za 3399:** | | | | | | | | | | | 5 500,00 | 3 695,00 | 3 637,00 | 98,43 % |
| **3421 - Využití volného času dětí a mládeže** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3421 | 5137 | | | | | | | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 60 000,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 3421 | 5139 | | | | | | | Nákup materiálu j.n. | 3 000,00 | 17 473,00 | 17 473,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3421 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 2 000,00 | 8 050,00 | 8 048,92 | 99,99 % |
| 231 | 0040 | 3421 | 5192 | | | | | | | Poskytnuté náhrady | - | 350,00 | 350,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3421 | 6122 | | | | | | | Stroje, přístroje a zařízení | - | 65 673,00 | 65 673,00 | 100 % |
| **Celkem za 3421:** | | | | | | | | | | | 65 000,00 | 91 546,00 | 91 544,92 | 100 % |
| **3429 - Ostatní zájmová činnost a rekreace** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3429 | 5222 | | | | | | | Neinvestiční transfery spolkům | - | 5 000,00 | 5 000,00 | 100 % |

## II. Rozpočtové výdaje

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Celkem za 3429:** | | | | | | | | | | | - | 5 000,00 | 5 000,00 | 100 % |
| **3631 - Veřejné osvětlení** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3631 | 5154 | | | | | | | Elektrická energie | 12 000,00 | 11 450,00 | 11 418,00 | 99,72 % |
| 231 | 0040 | 3631 | 5171 | | | | | | | Opravy a udržování | 1 000,00 | 712,00 | 712,00 | 100 % |
| **Celkem za 3631:** | | | | | | | | | | | 13 000,00 | 12 162,00 | 12 130,00 | 99,74 % |
| **3632 - Pohřebnictví** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3632 | 5192 | | | | | | | Poskytnuté náhrady | 3 800,00 | 13 960,00 | 13 960,00 | 100 % |
| **Celkem za 3632:** | | | | | | | | | | | 3 800,00 | 13 960,00 | 13 960,00 | 100 % |
| **3639 - Komunální služby a územní rozvoj j.n.** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3639 | 5021 | | | | | | | Ostatní osobní výdaje | 20 000,00 | 20 820,00 | 20 820,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3639 | 5139 | | | | | | | Nákup materiálu j.n. | 3 000,00 | 3 716,00 | 3 716,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3639 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 10 000,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 3639 | 5229 | | | | | | | Ostatní neinv.transfery nezisk.a | 100,00 | 89,00 | 89,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3639 | 5362 | | | | | | | Platby daní a poplatků státnímu | 7 250,00 | 5 865,00 | 5 865,00 | 100 % |
| **Celkem za 3639:** | | | | | | | | | | | 40 350,00 | 30 490,00 | 30 490,00 | 100 % |
| **3721 - Sběr a svoz nebezpečných odpadů** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3721 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 20 000,00 | 10 150,00 | 10 112,00 | 99,63 % |
| **Celkem za 3721:** | | | | | | | | | | | 20 000,00 | 10 150,00 | 10 112,00 | 99,63 % |
| **3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3722 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 50 000,00 | 63 250,00 | 63 241,40 | 99,99 % |
| 231 | 0040 | 3722 | 5329 | | | | | | | Ostatní neinv.transfery | 445,00 | 445,00 | 445,00 | 100 % |
| **Celkem za 3722:** | | | | | | | | | | | 50 445,00 | 63 695,00 | 63 686,40 | 99,99 % |
| **3723 - Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3723 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 35 000,00 | 32 800,00 | 32 769,00 | 99,91 % |
| **Celkem za 3723:** | | | | | | | | | | | 35 000,00 | 32 800,00 | 32 769,00 | 99,91 % |
| **3726 - Využívání a zneškodňování ostatních odpadů** | | | | | | | | | | | | | | |

# Plnění rozpočtu

## II. Rozpočtové výdaje

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 231 | 0040 | 3726 | 5365 | | | | | | | Platby daní a poplatků krajům, obcím | 10 000,00 | 300,00 | 300,00 | 100 % |
| **Celkem za 3726:** | | | | | | | | | | | 10 000,00 | 300,00 | 300,00 | 100 % |
| **3729 - Ostatní nakládání s odpady** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3729 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | - | 5 320,00 | 5 319,00 | 99,98 % |
| **Celkem za 3729:** | | | | | | | | | | | - | 5 320,00 | 5 319,00 | 99,98 % |
| **3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3745 | 5137 | | | | | | | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 30 000,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 3745 | 5139 | | | | | | | Nákup materiálu j.n. | 3 000,00 | 7 479,00 | 7 479,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3745 | 5156 | | | | | | | Pohonné hmoty a maziva | 6 000,00 | 4 000,00 | 3 990,30 | 99,76 % |
| 231 | 0040 | 3745 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 6 500,00 | 18 608,00 | 18 600,00 | 99,96 % |
| 231 | 0040 | 3745 | 5169 | | | | 15091 | | 15091 | Nákup ostatních služeb | - | 20 042,00 | 20 042,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3745 | 5171 | | | | | | | Opravy a udržování | 3 000,00 | 525,00 | 525,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 3745 | 6122 | | | | | | | Stroje, přístroje a zařízení | - | 106 900,00 | 106 900,00 | 100 % |
| **Celkem za 3745:** | | | | | | | | | | | 48 500,00 | 157 554,00 | 157 536,30 | 99,99 % |
| **3749 - Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 3749 | 5329 | | | | | | | Ostatní neinv.transfery | 1 335,00 | 1 835,00 | 1 835,00 | 100 % |
| **Celkem za 3749:** | | | | | | | | | | | 1 335,00 | 1 835,00 | 1 835,00 | 100 % |
| **4359 - Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 4359 | 5229 | | | | | | | Ostatní neinv.transfery nezisk.a | - | 4 700,00 | 4 700,00 | 100 % |
| **Celkem za 4359:** | | | | | | | | | | | - | 4 700,00 | 4 700,00 | 100 % |
| **5512 - Požární ochrana - dobrovolná část** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 5512 | 5139 | | | | | | | Nákup materiálu j.n. | 3 000,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 5512 | 5156 | | | | | | | Pohonné hmoty a maziva | 2 000,00 | 190,00 | 190,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 5512 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 4 000,00 | 2 550,00 | 2 520,00 | 98,82 % |
| 231 | 0040 | 5512 | 5171 | | | | | | | Opravy a udržování | - | 1 089,00 | 1 089,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 5512 | 5175 | | | | | | | Pohoštění | - | 320,00 | 320,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 5512 | 5222 | | | | | | | Neinvestiční transfery spolkům | 5 000,00 | - | - | ??? % |

# Plnění rozpočtu

## II. Rozpočtové výdaje

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Celkem za 5512:** | | | | | | | | | | | 14 000,00 | 4 149,00 | 4 119,00 | 99,28 % |
| **6112 - Zastupitelstva obcí** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6112 | 5023 | | | | | | | Odměny členů zastupitelstva obcí a | 350 000,00 | 350 000,00 | 349 680,00 | 99,91 % |
| 231 | 0040 | 6112 | 5032 | | | | | | | Povinné poj.na veřejné zdravotní | 31 500,00 | 31 500,00 | 31 476,00 | 99,92 % |
| **Celkem za 6112:** | | | | | | | | | | | 381 500,00 | 381 500,00 | 381 156,00 | 99,91 % |
| **6114 - Volby do Parlamentu ČR** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6114 | 5019 | | | | 98071 | | 1750 | Ostatní platy | - | 2 056,00 | 2 056,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6114 | 5021 | | | | 98071 | | 1750 | Ostatní osobní výdaje | - | 10 620,00 | 10 620,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6114 | 5168 | | | | 98071 | | 1750 | Zpracování dat a služby souv. s inf. a | - | 2 240,00 | 2 240,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6114 | 5169 | | | | 98071 | | 1750 | Nákup ostatních služeb | - | 864,00 | 864,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6114 | 5173 | | | | 98071 | | 1750 | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | - | 362,00 | 362,00 | 100 % |
| **Celkem za 6114:** | | | | | | | | | | | - | 16 142,00 | 16 142,00 | 100 % |
| **6171 - Činnost místní správy** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6171 | 5021 | | | | | | | Ostatní osobní výdaje | 116 000,00 | 122 822,00 | 122 822,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5038 | | | | | | | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5136 | | | | | | | Knihy, učební pomůcky a tisk | 1 000,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5137 | | | | | | | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 10 000,00 | 41 600,00 | 41 592,00 | 99,98 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5139 | | | | | | | Nákup materiálu j.n. | 15 000,00 | 50 550,00 | 50 522,00 | 99,94 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5151 | | | | | | | Studená voda | 2 500,00 | 850,00 | 847,00 | 99,65 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5153 | | | | | | | Plyn | 21 600,00 | 21 030,00 | 21 028,55 | 99,99 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5154 | | | | | | | Elektrická energie | 21 000,00 | 23 900,00 | 23 899,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5161 | | | | | | | Poštovní služby | 300,00 | 1 210,00 | 1 209,00 | 99,92 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5162 | | | | | | | Služby telekomunikací a | 7 000,00 | 6 800,00 | 6 790,00 | 99,85 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5167 | | | | | | | Služby školení a vzdělávání | - | 750,00 | 750,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5168 | | | | | | | Zpracování dat a služby souv. s inf. a | 22 000,00 | 23 150,00 | 23 140,88 | 99,96 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5168 | | | | | | 19770053 | Zpracování dat a služby souv. s inf. a | - | 14 520,00 | 14 520,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5169 | | | | | | | Nákup ostatních služeb | 15 000,00 | 37 250,00 | 37 224,38 | 99,93 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5171 | | | | | | | Opravy a udržování | 80 000,00 | 88 452,00 | 88 452,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5171 | | | | | | 5017 | Opravy a udržování | - | 73 207,00 | 73 207,00 | 100 % |

# Plnění rozpočtu

## II. Rozpočtové výdaje

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 231 | 0040 | 6171 | 5171 | | | | 90 | | 5017 | Opravy a udržování | - | 108 000,00 | 108 000,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5173 | | | | | | | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 1 000,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5175 | | | | | | | Pohoštění | 5 000,00 | 5 160,00 | 5 157,00 | 99,94 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 5365 | | | | | | | Platby daní a poplatků krajům, obcím | 2 000,00 | 60,00 | 60,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 6121 | | | | | | | Budovy, haly a stavby | 252 632,00 | - | - | ??? % |
| 231 | 0040 | 6171 | 6121 | | | | | | 15974 | Budovy, haly a stavby | - | 38 720,96 | 38 720,01 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 6121 | | 106 | 1 | | | 15974 | Budovy, haly a stavby | - | 582 634,23 | 582 634,23 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6171 | 6121 | | 106 | 5 | 15974 | | 15974 | Budovy, haly a stavby | - | 388 422,81 | 388 422,81 | 100 % |
| **Celkem za 6171:** | | | | | | | | | | | 572 432,00 | 1 629 489,00 | 1 629 397,86 | 99,99 % |
| **6310 - Obecné příjmy a výdaje z finančních operací** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0010 | 6310 | 5163 | | | | | | | Služby peněžních ústavů | 600,00 | 142,00 | 142,00 | 100 % |
| 231 | 0040 | 6310 | 5163 | | | | | | | Služby peněžních ústavů | 5 400,00 | 5 958,00 | 5 958,00 | 100 % |
| **Celkem za 6310:** | | | | | | | | | | | 6 000,00 | 6 100,00 | 6 100,00 | 100 % |
| **6320 - Pojištění funkčně nespecifikované** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6320 | 5163 | | | | | | | Služby peněžních ústavů | 10 500,00 | 10 201,00 | 10 201,00 | 100 % |
| **Celkem za 6320:** | | | | | | | | | | | 10 500,00 | 10 201,00 | 10 201,00 | 100 % |
| **6330 - Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0010 | 6330 | 5345 | | | | | | | Převody vlastním rozpočtovým účtům | - | 507 213,09 | 507 213,09 | 100 % |
| **Celkem za 6330:** | | | | | | | | | | | - | 507 213,09 | 507 213,09 | 100 % |
| **6399 - Ostatní finanční operace** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | 6399 | 5365 | | | | | | | Platby daní a poplatků krajům, obcím | - | 35 530,00 | 35 530,00 | 100 % |
| **Celkem za 6399:** | | | | | | | | | | | - | 35 530,00 | 35 530,00 | 100 % |
| **Rozpočtové výdaje CELKEM:** | | | | | | | | | | | 1 328 252,00 | 3 173 514,09 | 3 172 861,07 | 99,98 % |

# Plnění rozpočtu

## III. Financování

| SU | AU | ODPA | POL | ZJ | N | Z | UZ | ORJ | ORG | Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Výsledek od počátku roku | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0000 - Bez ODPA** | | | | | | | | | | | | | | |
| 231 | 0040 | | 8115 | | | | | | | Změny stavů krátkodobých | - | 394 090,91 | - | 0 % |
| 231 | 0040 | | 8901 | | | | | | | Oper.z pen.účtů org.nemající | 4 000,00 | 4 000,00- | 4 000,00- | 100 % |
| **Celkem za 0000:** | | | | | | | | | | | 4 000,00 | 390 090,91 | 4 000,00- | -1,03 % |
| **Financování CELKEM:** | | | | | | | | | | | 4 000,00 | 390 090,91 | 4 000,00- | -1,03 % |

**Příloha č. 2. – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**

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

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 6543/2018 KO

# Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Třesov

se sídlem Třesov 6, 675 02 Koněšin, IČO: 00599166
za rok **2017**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 13. listopadu 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 **8. prosince 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **9. 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 9. února 2018.

**Místo provedení přezkoumání:** Obec Třesov
Třesov 6
675 02 Koněšin

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: pověření číslo 20175056563_13 — **Miluše Procházková**
- kontrolor: pověření číslo 20175056563_5 — Lenka Kalinová

**Podklady předložili:** **Karel Krčál - starosta**
Ing. Martina Dohnalová - 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 Třesov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky s výjimkou nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání, který nebyl napraven a je uveden v části C zprávy.**

## B. Písemnosti využité při přezkoumání

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Třesov byly využity následující písemnosti:**

Schválený rozpočet - rok 2017 schválen zastupitelstvem obce (ZO) jednání dne 29. 12. 2016, zveřejněn od 24. 2. 2017 na internetových stránkách - zveřejněn dosud, včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
Návrh rozpočtu - rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce ve dnech 10. 12. 2016 - 29. 12. 2016
Rozpočtový výhled - rok 2018 - 2020 schválen na jednání ZO dne 29. 12. 2016, schválený výhled zveřejněn na internetových stránkách obce dne 24. 2. 2017
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce:
č. 1 schváleno dne 1. 3. 2017 zveřejněno od 1. 3. 2017 na internetových stránkách
č. 2 schváleno dne 11. 4. 2017 zveřejněno od 11. 4. 2017 na internetových stránkách
č. 3 schváleno dne 5. 5. 2017 zveřejněno od 5. 5. 2017 na internetových stránkách
č. 4 schváleno dne 5. 6. 2017 zveřejněno od 5. 6. 2017 na internetových stránkách
č. 5 schváleno dne 10. 7. 2017 zveřejněno od 10. 7. 2017 na internetových stránkách
č. 6 schváleno dne 4. 8. 2017 zveřejněno od 4. 8. 2017 na internetových stránkách
na úřední desce obce bylo zveřejněno oznámení, kde je zveřejněno v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud
Závěrečný účet - rok 2016 návrh Závěrečného účtu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce ve dnech 13. 5. 2017 - 29. 5. 2017, schválen ZO jednání dne 29. 5. 2017 s výrokem – bez výhrad, schválený závěrečný účet zveřejněn od 29. 5. 2017 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněn dosud
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (fa č. 1 - 9)
Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (fa č. 1 - 100)
Faktura - Fa č. 20177037 ze dne 29. 5. 2017 v celkové výši 181 207,- Kč - úprava stání před Obecním úřadem Třesov, úhrada dne 19. 6. 2017
Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2017 (ČNB, KB)
Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017
Pokladní doklady - příjmové a výdajové d. č. 17070 - 17077 za období 7/2017
Evidence pohledávek - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (poplatky ze psů a za odpady)
Evidence závazků - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017
Evidence majetku - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017
Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců za září 2017
Smlouvy o dílo - ze dne 24. 3. 2017 "Realizace energetických úspor objektu OÚ Třesov", cena díla bez DPH 762 526, 48 Kč a celková cena vč. DPH 922 657,04 Kč - Fa č. 00417 ze dne 31. 5. 2017 - Realizace energetických úspor objektu OÚ Třesov cena vč. DPH 522 036,96 Kč, uhrazena dne 8. 6. 2017 (300 000,- Kč.) a dne 29. 6. 2017 (222 036,96 Kč), Fa č. 00717 ze dne 16. 7. 2017 - Realizace energetických úspor objektu

OÚ Třesov cena vč. DPH 244 175,62 Kč, uhrazena dne 11. 8. 2017, Fa č. 00317 ze dne 30. 4. 2017 - Realizace energetických úspor objektu OÚ Třesov cena vč. DPH 156 444,47 Kč, uhrazena dne 18. 5. 2017
Darovací smlouvy - ze dne 10. 8. 2017 ve výši 5 000,- Kč (Myslivecký spolek) schváleno ZO dne 9. 3. 2017,
- ze dne 25. 1. 2017 ve výši 4 700,- Kč (Diecézní charita Třebíč) schváleno ZO dne 29. 12. 2016
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy venkova Vysočiny ZZ01909.0248 ze dne 10. 7. 2017 "Úprava stání před obecním úřadem" - neinvestiční transfer
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy zápisy jednání ze dne 29. 12. 2016, 9. 3., 3. 4., 29. 5., 19. 6. a 6. 9. 2017
Činnost výborů ZO – předloženy zápisy: - finančního výboru
- ze dne 9. 3. 2017 - kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce,
- ze dne 29. 5. 2017 - roční účetní závěrka, projednání přezkoumání hospodaření
- ze dne 6. 9. 2017 - kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce a kontrola výkazů,
- kontrolního výboru
- ze dne 9. 3. 2017 - inventarizace majetku, pohledávek a závazků
- ze dne29. 5. 2017 - kontrola plnění usnesení
- ze dne 6. 9. 2017 - vybírání místních poplatků a plnění usnesení
Účetní závěrka - za rok 2016 za obec schválena ZO na jednání dne 29. 5. 2017

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:**

Rozpočtový výhled - rok 2019 - 2021 schválen na jednání ZO dne 28. 12. 2017, návrh byl zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 12. 12. 2017 do 28. 12. 2017, schválený střednědobý výhled byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 28. 12. 2017 na úřední desce obce bylo zveřejněno oznámení, kde je zveřejněno v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce:
č. 7 schváleno dne 11. 9. 2017 zveřejněno od 11. 9. 2017 na internetových stránkách
č. 8 schváleno dne 9. 10. 2017 zveřejněno od 2. 10. 2017 na internetových stránkách
č. 9 schváleno dne 5. 11. 2017 zveřejněno od 5. 11. 2017 na internetových stránkách
č. 10 schváleno dne 1. 12. 2017 zveřejněno od 1. 12. 2017 na internetových stránkách
na úřední desce obce bylo zveřejněno oznámení, kde je zveřejněno v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud
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 - pro rok 2017
Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Účetní deník - předložen za období prosinec 2017
Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 (fa č. 1 - 142)
Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 (fa č. 1 - 13)
Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2017 (ČNB, KB)
Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017
Pokladní doklad - pokladní doklady č. 1139 - 17151 za prosinec 2017
Evidence pohledávek - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 - odpady a poplatky ze psů
Evidence závazků - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017
Evidence majetku - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 (pohyby na účtech č. 018, 031, 021, 022, 028)

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy ke dni 31. 12. 2017, Inventarizační zpráva o provedení inventarizace ze dne 26. 1. 2018, Plán k provedení inventarizace ze dne 13. 11. 2017, proškolení členů inv. komise dne 18. 12. 2017
Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2017
Darovací smlouvy - ze dne 30. 11. 2017 - příjem finančního daru ve výši 52 000,- Kč - Energoregion 2020 na pořízení malé komunální techniky, došlo na účet dne 14. 12. 2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Fond Vysočiny FV01977.0053 ze dne 7. 7. 2017 - realizace akce Webové stránky obce Třesov, dotace ve výši 7 260,- Kč,
Závěrečná zpráva ze dne 26. 11. 2017,
Závěrečná zpráva ze dne 26. 11. 2017 k POVV (výměna dlažby, osazení obrubníků, oprava zídky, výměna zábradlí a ocelová konstrukce venkovní informační tabule)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy zápisy jednání dne 6. 9. 2017 a 28. 12. 2017
Činnost výborů ZO - předloženy zápisy: finančního výboru ze dne 4. 12. a 28. 12 2017 - kontrolního výboru ze dne 4. 12. 2017 - kontrola plnění usnesení

## 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 byl zjištěn následující nedostatek:**

Obec Třesov předložila Smlouvu o dílo na investiční akci ""Realizace energetických úspor objektu OÚ Třesov" celková cena vč. DPH 922 657,04 Kč, která byla uzavřená dne 24. 3. 2017. Uzavřená smlouva o dílo nebyla zveřejněna na profilu zadavatele, čímž nebyla dodržena zákonná lhůta pro zveřejnění uzavřené smlouvy o dílo a to ve lhůtě do 15-ti dní od uzavření této smlouvy.
***nenapraveno***

## D. Závěr

I. **Při přezkoumání hospodaření obce Třesov za rok 2017**

**byla zjištěna chyba a nedostatek,**
která **nemá závažnost** nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

- *Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejich změn a dodatků v souladu se zákonem.*

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 vyplývající z chyb uvedených v části D. 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 | 0,68 % |
| Podíl závazků na rozpočtu | 3,22 % |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0,00 % |
| Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům | 1, 28 % |
| Ukazatel dluhové služby | 0,00 % |
| Podíl provozního salda k běžným příjmům | 18,42 % |
| Ukazatel likvidity | 4,46 |
| **Fiskální pravidlo** *(podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)* | **0,00 %** |

Komentář: Obec k 31. 12. 2017 vykazovala dlouhodobé závazky:
Syntetický účet 459 - Ostatní dlouhodobé závazky celkem 12 000,- Kč

Třesov 9. února 2018

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

Lenka Kalinová
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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.