

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2017- zveřejněn v období od 20.1.2017 do 5.2.2017, tímto bylo zabezpečeno ustanovení § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění.

Rozpočet byl navržen v této výši:

příjmy 12 590 600 Kč

výdaje 21 237 700 Kč

financování 8 647 100 Kč (změna stavu krátkodobých prostředků na BÚ).

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena na ZO dne 19.12.2016 takto: rozsah rozpočtového provizoria je stanoven měsíčně v poměru 1/12 ze schváleného rozpočtu obce Šimonovice roku 2016. Takto bude postupováno od ledna 2017 do doby schválení rozpočtu.

Rozpočtová opatření

Zastupitelstvo obce projednalo a schválilo na svých jednáních do 31.12.2017 tyto rozpočtové změny.

	příjmy	výdaje	financování
SR 2017	12 590 600,00	21 237 700,00	+ 8 647 100,00
rozpočtová opatření:			
ZO 3.4.2017	11 600,00	11 600,00	0,00
usn. č. 34	19 359,50		-19 359,50
(RO1-3)		126,00	126,00
ZO 15.5.2017		2 295,00	2 295,00
usn. č. 35	2 550,00		- 2 550,00
(RO 4-6)	28 755,19		-28 755,19
ZO 26.6.2017		92 000,00	92 000,00
usn. č. 36			
(RO 7-8)		35 000,00	35 000,00
ZO 16.10.2017	12 900,00	12 900,00	0,00
usn. č. 39		5 480,00	5 480,00
(RO 9-12)	22 000,00	22 000,00	0,00
		160 000,00	160 000,00
ZO 11.12.2017			
usn.č. 41			
RO 13	1 200 900,00	459 900,00	- 741 000,00

ZO 23.1.2018

usn. č. 42

RO 14	13 500,00	13 500,00	0,00
-------	-----------	-----------	------

UR 2017	13 902 164,69	22 052 501,00	+ 8 150 336,31
----------------	----------------------	----------------------	-----------------------

Rozpočtové změny byly zveřejněny na webových stránkách obce v sekci dokumenty zveřejňované dle zákona a na úřední desce.

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled (§ 3 zákona č. 250/2000 Sb. v platném znění) na období 2016 až 2019 předložený v rámci přezkoumání byl koncipován v následujících hodnotách v tis Kč.

	2016	2017	2018	2019
Příjmy	10 509,2	10 155,0	10 160,0	10 170,0
Výdaje	19 429,2	12 155,0	12 160,0	12 170,0
Financování	8 920,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0

Schválen ZO dne 15.2.2016, usnesení č. 19 bod č.3. Rozpočtový výhled obce je zveřejněn na webových stránkách obce od 16.2.2017 do schválení nového.

Schválený rozpočet

Schválený rozpočet na rok 2017 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce 6.2.2017 - usnesení č. 31 - bod č. 5 jako „schodkový“, záporné saldo příjmů a výdajů bylo pokryto prostředky minulého roku

Rozpočet na rok 2017 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	12 590 600 Kč
Výdaje celkem	21 237 700 Kč
Financování	+ 8 647 100 Kč

Rozpis rozpočtu byl proveden na základě jeho schválení zastupitelstvem obce v souladu s ustanovením § 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění v členění podle podrobné rozpočtové skladby (vyhláška č. 323/2002 Sb.).

Rozpočet byl zveřejněn na úřední desce a webových stránkách obce 16.2.2017 do schválení nového rozpočtu.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Obec není zřizovatelem žádné organizace.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2016 včetně zprávy z přezkoumání byl projednán v zastupitelstvu obce 26.6.2017 - usnesení č. 36 - bod č. 3b. Zastupitelstvo obce odsouhlasilo závěrečný účet „bez výhrad“.

Závěrečný účet obsahoval veškeré náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění.

Návrh závěrečného účtu včetně zprávy o přezkoumání hospodaření byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, a to od 13.3.2017- 31.3.2017. Schválený ZÚ byl vyvěšen na webových stránkách obce 18.7.2017 do schválení nového.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech	k 31.12.2017
BÚ - KB č. 20621461/0100	3 982 666,24 Kč
BÚ- ČNB č. 94 - 5915461/0710	533 734,13 Kč
spořicí účet KB 115-4253560207	12 501 418,52 Kč
portfoliový účet 046A000486	663,70 Kč
Úhrnem	17 018 482,59 Kč

Zůstatek účtu k datu 31.12.2017 navazoval na zůstatek účtu 231 a na řádek 6010 výkazu Fin 2-12M.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

K oprávněnosti hospodaření s hotovostními prostředky byla předložena dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1. 2. 2011 uzavřená v souladu s § 252 zákona č. 262/2006 Sb. v platném znění.

Dále byla uzavřena nová dohoda o odpovědnosti se zaměstnancem – referent státní správy. Dohoda uzavřena 1.7.2017 je v souladu s § 252 zákona č. 262/2006 Sb.

Evidence pohledávek

Celkový objem krátkodobých pohledávek k 31.12.2017 představoval 664 190 Kč a vztahoval se především:

- k účtu 311 - Odběratelé	53 868,00 Kč
v tom: neuhrazené faktury (účet 3110000)	35 921,00 Kč
zimní údržba (účet 3110100)	17 947,00 Kč
- k účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	349 994,00 Kč
- k účtu 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	154 645,00 Kč
v tom: nájemné byty	- 3 486,00 Kč
poplatek ze psů	16 979,00 Kč
odvoz TDO	99 538,00 Kč
- k účtu 381 - Náklady příštích období	105 683,00 Kč

Veškeré pohledávky byly specifikovány v rámci dokladové inventarizace.

Obec zabezpečila průčtování opravných položek k pohledávkám na účtu:

- 311 - Odběratelé – 11 307,00 Kč - doloženo účetním dokladem ze dne 31. 12. 2017,
- 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti – 74 744,70 Kč - doloženo dokladem z 31. 12. 2017.

Tímto bylo zabezpečeno ustanovení § 23 a 65 vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12. 2017 bylo kontrole předloženo:

