

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vlčatín**

se sídlem Vlčatín 1, 675 05 Rudíkov, IČO: 00599182  
za rok **2015**

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 18. ledna 2016 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 **9. února 2016** 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 9. února 2016.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Vlčatín  
Vlčatín 1  
675 05 Rudíkov

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miluše Procházková  
pověření číslo: 580/15

**Podklady předložili:**

Antonín Novák - místostarosta  
Ing. Jana Benáčková - 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 Vlčatín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Písemnosti využité při přezkoumání**

### **Při přezkoumání hospodaření obce Vlčatín byly využity následující písemnosti:**

Rozpočtový výhled - na období roků 2016 - 2018, schválen zastupitelstvem obce (ZO) dne 22. 1. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 11. 2014, 3. 1., 23. 1., 19. 2., 6. 3., 17. 4., 22. 5., 11. 6., 17. 7., 9. 9., 24. 10., 29. 10. a 4. 12. 2015

Rozvaha - k 31. 12. 2015

Faktury - č. 60 - 71 za červenec 2015 a č. 113 - 123 prosinec 2015

Pokladní doklady - č. 15 - 11 za duben 2015 a č. 58 - 66 za prosinec 2015

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 3. 1., 30. 4. a 31. 8. 2015 a Kontrolní výbor ze dne 3. 1., 3. 5., 1. 9. a 29. 12. 2015

Pokladní kniha - k 31. 12. 2015

Evidence poplatků - k 31. 12. 2015

Evidence závazků - k 31. 12. 2015

Hlavní kniha - k 31. 12. 2015

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2015, Plán inventur ze dne 28. 11. 2015, Inventarizační zpráva ze dne ze dne 5. 2. 2015

Odměňování členů zastupitelstva - za rok 2015

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015

Mzdová agenda - výplatní listina za prosinec 2015

Smlouvy o dílo - č. 5511 ze dne 30. 9. 2015 na akci "Chodníky v obci Vlčatín", projednáno ZO dne 17. 4. 2015

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy venkova Vysočiny ZZ01120.0549 ze dne 3. 12. 2015 "Chodníky v obci Vlčatín" - investiční transfer, Závěrečná zpráva ze dne 13. 1. 2016

Pravidla rozpočtového provizoria - na období roku 2015, stanovena a schválena dne 28. 11. 2014

Rozpočtová opatření - č. 1 - 7 schválené starostou dne 30. 4., 30. 6., 31. 7., 30. 9., 31. 10., 30. 11. a 31. 12. 2015

Schválený rozpočet - na rok 2015, schválen ZO dne 3. 1. 2015

Návrh rozpočtu - na rok 2015, návrh zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 13. 12. 2014 do 3. 1. 2015

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2015

Účtový rozvrh - k 31. 12. 2015

Smlouvy o přijetí úvěru - č. 99011892340 ze dne 21. 7. 2015 ve výši 500 000,- Kč (Komerční banka) - dofinancování investiční akce "Sportovní a společenské zázemí v obci Vlčatín", smlouva o úvěru schválena ZO dne 22. 5. 2015

Evidence majetku - k 31. 12. 2015, přírůstky a úbytky u účtů 031, 022 a 042

Závěrečný účet - za rok 2014, návrh zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 24. 5. do 11. 6. 2015, schválen ZO dne 11. 6. 2015

Smlouvy o převodu majetku - Smlouva o směně nemovitostí (pozemky) ze dne 9. 12. 2015, schváleno ZO dne 4. 12. 2015, záměr zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 11. 9. 2015

Smlouva ostatní - Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku (Nadace ČEZ) č. 0H 03-15 ze dne 3. 3. 2015 na akci "Sportovní a společenské zázemí v obci Vlčatín", příjem příspěvku schválen ZO dne 19. 2. 2015 a smlouva schválen ZO dne 6. 3. 2015, Závěrečná hodnotící zpráva ze dne 15. 12. 2015

Účetní závěrka - za rok 2014, schválena ZO dne 17. 4. 2015

### 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 byly již napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2015: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebylo provedeno.

### D. Závěr

#### I. Při přezkoumání hospodaření obce Vlčatín za rok 2015

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 2015 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 %
Podíl závazků na rozpočtu	7,38 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	2,54 %
Ukazatel dluhové služby	0,10 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	57,17 %

Komentář:

Obec k 31. 12. 2015 vykazovala  
dlouhodobé závazky: účet č. 451 - Dlouhodobé úvěry 496 803,55 Kč

Vlčatín 9. února 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

