

Obec Moravec

Závěrečný účet za rok 2014 - návrh

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

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2014

	Plnění k 31.12.2014	% RU
třída 1 - daňové příjmy	3 619 260,17	100,00%
třída 2 - nedaňové příjmy	1 654 189,27	100,00%
třída 3 - kapitálové příjmy	0,00	0,00%
třída 4 - přijaté transfery	215 249,00	100,00%
Celkové příjmy	5 488 698,44	100,00%
třída 5 - běžné výdaje	3 295 852,22	100,00%
třída 6 - kapitálové výdaje	561 313,00	100,00%
Celkové výdaje	3 857 165,22	100,00%
třída 8 - financování	1 631 533,22	100,00%

*RU-rozpočet upravený

Položka	Dotace	
4111 neinv. dotace: Volby do Parlamentu ČR(UZ 98187)		20 011,00
4111 neinv. dotace: Volby do Evr.parlamentu (UZ 98348)		15 075,00
4112 neinv. dotace: MF ČR - výkon státní správy		54 400,00
4122 neinv. dotace - Kraj Vysočina-Rodáci (UZ 00043)		19 763,00
4122 neinv. dotace-POV-výměna oken na OÚ (UZ 90)		106 000,00
Celkem		215 249,00

Stav na bankovním, úvěrových účtech

	stav účtu k 1.1.2014	stav účtu k 31.12.2014
Běžný účet ČS a.s.	-240 753,10	1 301 444,41
Peněžní účet ČNB	1 350,21	90 685,92

Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31.12.2014

	k 31.12.2013	k 31.12.2014
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	143 307,38	73 421,38
019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	189 210,00	189 210,00
031 pozemky	18 946 852,26	19 153 912,26
021 stavby	29 362 116,82	29 362 116,82
022 samostatné movité věci a soubory	467 857,69	467 857,69
028 drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 279 725,61	1 398 278,11
042 nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	430 000,00	784 253,00
069 ostatní dlouhodobý fin.majetek	72 800,00	72 800,00

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Kraje Vysočina dne 3.6. 2015, které vykonal Ing. Libor Hartmann.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Finanční a účetní výkazy obce Moravec jsou k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu v Moravci. Součástí závěrečného účtu obce Moravec za rok 2014 je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Moravec.

Na pevné a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno dne: 8.6.2015

Sejmuto dne: 24.6.2015

Vypracovala: Větrovská Renáta - účetní

Schválila: Zadražilová Eva - starostka





Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Moraveč

se sídlem Moraveč 110, 393 01 Pelhřimov, IČO: 00248673
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 30. dubna 2015 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 **3. června 2015** 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 3. června 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Moraveč
Moraveč 110
393 01 Pelhřimov

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 574/14

Ing. Libor Hartmann

:

Podklady předložily:

Eva Zadražilová - starostka
Renáta Větrovská - 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 Moraveč **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Moraveč byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2015 a 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 23. 4. 2014
Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2014 schválena zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2013
Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn na úřední desce a elektronické úřední desce od 2. 1. 2014 do 29. 1. 2014
Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 29. 1. 2014
Rozpočtová opatření - schválena zastupitelstvem obce: č. 1 dne 26. 3. 2014, č. 2 dne 28. 5. 2014, č. 3 dne 25. 6. 2014, č. 4 dne 19. 9. 2014, č. 5,6 dne 5. 11. 2014, č. 7 dne 7. 12. 2014 a č. 8 dne 21. 1. 2015
Závěrečný účet - za rok 2013 schválen bez výhrad zastupitelstvem obce dne 25. 6. 2014, návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce a elektronické úřední desce od 3. 6. 2014 do 20. 6. 2014
Účetní závěrka obce za rok 2013 schválena zastupitelstvem obce dne 25. 6. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2014
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2014
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2014
Odměňování členů zastupitelstva - stanovena a schválena zastupitelstvem obce dne 5. 11. 2014
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014 (faktura č. 14-100-00001 až č. 14-100-00142)
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014 (faktura č. 14-200-00001 až 14-200-00057)
Účtový rozvrh - roku 2014
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva a poskytnutí dotace ze dne 20. 5. 2014, neinvestiční dotace ve výši 106 000,- Kč na realizaci akce "Výměna oken -budova obecního úřadu v Moravči č.p. 110", závěrečná zpráva a vyúčtování dotace ze dne 30. 12. 2014
Smlouva o poskytnutí dotace ZZ00835.0042 ze dne 11. 4. 2014, neinvestiční dotace ve výši 19 763,- Kč na realizaci akce "Setkání rodáků v obci Moraveč", závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 4. 11. 2014
Darovací smlouva - ze dne 1. 8. 2014 (obdarovaný Farní sbor českobratrské církve Moraveč)
Bankovní výpisy - k běžným účtům k 31. 12. 2014
Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva na koupi pozemků s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 18. 7. 2014 (koupě pozemků schválena zastupitelstvem obce dne 23. 4. 2014)
Smlouva o dílo ze dne 22. 4. 2014 (předmět díla "Výměna oken na budově Obecního úřadu v Moravči č.p. 110", cena díla 190 000,- Kč)
Faktury - faktura č. 2014061 vystavená dne 14. 8. 2014 na částku 65 000,- Kč a uhrazená dne 26. 8. 2014 a faktura č. 2014039 vystavená dne 17. 6. 2014 na částku 125 000,- Kč a uhrazená dne 19. 6. 2014
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2014, inventarizační zpráva ze dne 28. 1. 2015, plán inventur ze dne 17. 12. 2014
Pokladní kniha - k 31. 12. 2014
Pokladní doklady - za měsíc únor 2014 (doklad č. 66 až 94) a prosinec 2014 (doklad č. 487 až 520)
Dohody o provedení práce - ze dne 10. 10. 2014 ("Podzimní úklid obce Moraveč a pomoc s IT technikou) a ze dne 1. 11. 2014 (přípravné práce na akci "Posezení pro dříve narozené")

Účetní doklady - za měsíc prosinec 2014 (číslo výpisu 012 a 013, Česká spořitelna, a.s.)

Evidence poplatků - k 31. 12. 2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 19. 12. 2013, 29. 1. 2014, 26. 2. 2014, 23. 4. 2014, 28. 5. 2014, 25. 6. 2014, 25. 7. 2014, 19. 9. 2014, 5. 11. 2014 a 17. 12. 2014

Zápis o činnosti kontrolního výboru ze dne 17. 12. 2014

Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 3. 4. 2014, 2. 7. 2014, 4. 11. 2014 a 17. 12. 2014

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2014: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Moraveč za rok 2014

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 2014 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	2,47 %
Podíl závazků na rozpočtu	5,07 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	5,05 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,99 %
Ukazatel dluhové služby	5,91 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	39,95 %

Moraveč 3. června 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-13-

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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.

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

Dne 3. června 2015

Eva Zadražilová

.....
starostka

.....
podpis starostky

OBEC MORAVEČ
MORAVEČ 110
393 01 PELHŘIMOV

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Moraveč	Eva Zadražilová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Vyříšeno: 8. 6. 2015
Sjímáno: 24. 6. 2015