



OBEC TELNICE, okres Brno-venkov

Růžová 243, 664 59 Telnice

Krajský úřad JMK
p. Zdeňka Debefová – odbor
ekonomický
Žerotínovo nám. 3
601 282 Brno

V Telnici, 14. února 2018

VĚC

Závěrečný účet obce Telnice za rok 2017

V roce 2017 se obec Telnice soustředila na opravy a rekonstrukce svého majetku – zvláště pak budovy OÚ, ZŠ a MŠ Telnice, na rekonstrukci chodníků a podporu systému třídění odpadu. Podrobněji níže.

Loňský rok se nesl především ve znamení rekonstrukce budovy obecního úřadu. Přibyl nový výtah, vyměněna byla okna a dveře. Po dlouhých letech se především vozíčkáři a maminky s kočárky dočkali bezbariérového vstupu do budovy OÚ. Nejviditelnější změnou je pak nová fasáda se zateplením, jehož se dočkala jak samotná budova úřadu, tak i šatlava. Uvnitř budovy OÚ Telnice se také pracovalo: došlo k výměně hlavního elektro-rozvaděče, systému svícení na některých chodbách a k rekonstrukci omítek a výměně koberce v kanceláři účetní. Nové linoleum dostala podlaha u zasedací místnosti OÚ. Doplněna byla také klimatizace do tří kanceláří. Spoustu práce jsme také vykonali ve školních budovách a areálech: rekonstruovány byly chodníčky na zahradě MŠ, kde přibyla s podporou Jihomoravského kraje nová hrací sestava. Ve školce jsme dobudovali kontejnerové stání pro popelnice na tříděný odpad. Rekonstrukci omítek jsme provedli v jedné třídě ve staré budově MŠ a v základní škole. Obec financovala modernizaci v mateřské škole: nové zabezpečení vstupu do školky a automatizovaný jídelní systém. Na školním dvoře byly v létě provedeny natěračské práce a dozdní chybějící zdi.

Na veřejném prostranství jsme provedli velké pročištění obecního pozemku u železniční tratě v nádražní čtvrti a začali s výsadbou budoucího parku. Podporovali jsme také systém třídění odpadů a vybudovali společné stání pro kontejnery za obchodem Jednota. Provedli jsme rekonstrukci chodníků v ulici Hliníky, v parčíku na Palackého ulici a části chodníku na Brněnské. Údržbu a další opravy byly prováděny na dětských hřištích, lavičkách, odpadkových koších, veřejném osvětlení, lávkách přes potok, místních komunikacích a chodnících po obci atd. Doplněn byl plůtek v parčíku na Palackého ulici. Kromě bezpečnostních prořezů stromů obec prováděla další výsadbu okrasných stromů především v intravilánu, ve spolupráci s ČEPS také v extravilánu obce. Po několika letech zvažování se nakonec zastupitelstvo rozhodlo pořídit nový komunální traktor (japonská značka YANMAR), který už se aktivně zapojil do zimní údržby – původní traktor YUKON byl nabídnut k prodeji.



OBEC TELNICE, okres Brno-venkov

Růžová 243, 664 59 Telnice

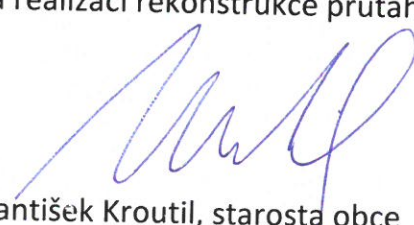
Vyměněna byla tepelně-izolační folie ve sportovní hale. Obec podpořila a stala se součástí nové cyklostezky do Lednicko-valtického areálu. Dokončena byla také rozsáhlá inventarizace obecních pozemků. Pokračovalo dovybavování hasičské jednotky. Obec Telnice také tradičně podporovala místní spolky, spolkový, kulturní a sportovní život v naší obci. Vznikly nové kroužky/aktivity pro děti a veřejnost - nový folklorní spolek, kroužek keramiky – pořízena byla nová pec, výtvarný kroužek. Provedena byla obnova druhé části telnických krojů, konkrétně 8 párů. Nechyběla ani reprezentace naší obce v blízkém i vzdáleném okolí: vypravili jsme zájezdy do severních Čech (Telnice) a na hody do partnerské obce Cífer, ale také za kulturou (brněnské Mahenovo divadlo – Saturnin, Divadlo Bolka Polévky – program Klubu parkinsoniků, na Velehrad - senioři). Uspořádán byl program Telnického kulturního léta vč. Folklorního dne a Malé napoleonské bitvy a Nočních střelb pro celou rodinu. Ke konci roku bylo natočeno hudební cédéčko s bratry Jahodovými, které obdrželi občané vánočním darem do svých poštovních schránek, tradičně byl vydán stolní kalendář na rok 2018. Zastupitelstvo obce schválilo Dohodu o cílech, která vychází z dokončeného Auditů Family Friendly Community, a začalo ji také postupně naplňovat.

Zapomenout bych neměl na to, že splácíme komerční úvěr na výstavbu nové budovy MŠ, i letos jsme uhradili splátku ve výši 1 mil. korun.

Celkové příjmy roku 2017 činily: 23 501 396,63 Kč, celkové výdaje roku 2017 činily 17 209 521,15 Kč, splátka bankovního úvěru za novou budovu MŠ činila: 1 000 000 Kč. Tento bankovní úvěr u Komerční banky bude splácen i v dalších letech. Výsledek hospodaření obce Telnice za rok 2017 byl tedy kladný a činil 7 533 925,72 Kč.

Obec Telnice je zřizovatelem Základní školy a Mateřské školy Telnice, drží si vlastnický podíl ve výši 2/71 základního jmění společnosti KTS Ekologie s.r.o. v nominální hodnotě 50 tis. korun. Obec je členem Dobrovolného svazku obcí Region Cezava a DSO Šlapanicko. Skrze DSO Region Cezava je obec členem také MAS Slavkovské bojiště. Obec Telnice je členem také obecně prospěšné společnosti Mohyla Míru – Austerlitz a Spolku pro obnovu venkova.

Ekonomická situace obce je stabilizovaná, obec průběžně provádí nezbytné opravy svého majetku a udržuje ho v rozumném technickém stavu. Obec připravuje projekt vlastního Domu důstojného stáří, zděné sportovní haly a očekává, že se bude podílet na realizaci rekonstrukce průtahu obcí (silnice II/380).


František Kroutil, starosta obce





®

společnost s ručením omezeným

Koliště 1965/13a
602 00 B r n o ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) pro územní celek:

Obec Telnice, IČ: 002 82 677
za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

I. Všeobecné informace

Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli zaměstnanci auditorské společnosti Ing. Štěpán Gregor (auditor, oprávnění auditora KAČR č. 2136), Ing. Jan Kosík, Ing. Iveta Šandová a Ing. Viola Weissová.

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů na základě smlouvy uzavřené dne 27. 4. 2017 (první kontrolní úkon).

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 5. – 6. 10. 2017 (dílní přezkoumání) a ve dnech 7. – 8. 3. 2018 (závěrečné přezkoumání) v sídle územního celku, po předchozí přípravě z předaných a veřejně dostupných podkladů v sídle auditora. Posledním kontrolním úkonem při přezkoumání hospodaření bylo vydání této zprávy.

II. Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,

- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze této zprávy.

IV. Definování odpovědností

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda je hospodaření územního celku v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k celkovému hospodaření územního celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2017 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. Upozornění na případná rizika

Při přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

Územní celek provedl propoččet podílů pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílů zastaveného majetku na celkovém majetku v souladu s platnou metodikou. Při kontrole ukazatelů jsme nezjistili nedostatky, jejich hodnoty jsou uvedeny následně.

Ukazatel	Podíl v %
Podíl pohledávek na rozpočtu	1,05
Podíl závazků na rozpočtu	7,69
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00

E. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Územní celek provedl propoččet poměru dluhu v souladu se zveřejněnou metodikou ve Zprávách Ministerstva financí České republiky pro finanční orgány obcí a krajů č. 2/2017. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a jeho podíl na těchto příjmech činí 17,27 %.

VII. Další informace

Návrh zprávy o přezkoumání hospodaření byl před jejím vydáním projednán se statutárním orgánem územního celku a k jejímu znění nebyly do data vydání této zprávy přijaty žádné připomínky.

V Brně dne 8. 3. 2018

Podpis auditora



-3-

s.r.o.
Koliště 1965/13a, 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o.

Oprávněná komora auditorů České republiky č. 47
Licencia Úřadu pro dohled nad výkonem auditu č. 007
Znalecký ústav (MSP ČR 63/97-OOD)

Přílohy

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Účetní závěrka

Obec Telnice
31.12.2017**Rozpočet kontrolovaného subjektu**

Rozpočtový výhled a usnesení o jeho projednání a schválení
Návrh rozpočtu včetně informace o jeho zveřejnění, doložení jeho zveřejnění
Usnesení o projednání návrhu rozpočtu a o jeho schválení orgány kontrolovaného subjektu
Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu dle rozpočtové skladby
Závěrečný účet za minulé účetní období včetně informace o jeho zveřejnění
Návrh závěrečného účtu kontrolovaného subjektu za rok 2017

Finanční vztahy k jiným rozpočtům

Přehled přijatých transferů členěných podle poskytovatelů
Přehled poskytnutých transferů členěných podle příjemce
Finanční vypořádání vybraných transferů
Dokumentace k vybraným transferům

Účetnictví a výkazy

Výkazy účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2017
 rozvaha
 výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M sestavený k 31. 12. 2017
Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
Vyhodnocení provedených inventarizací
Inventurní soupisy ke všem analytickým účtům
Účtová osnova platná pro účetní období roku 2017
Hlavní kniha, analyticky členěná
Účetní deník za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Příjmové pokladní doklady za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Výdajové pokladní doklady za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Interní doklady za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Přijaté faktury za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Vydané faktury za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Bankovní výpisy za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Majetková evidence
Položkový seznam zařazeného a vyřazeného dlouhodobého majetku v roce 2017
Položkový seznam nedokončeného dlouhodobého majetku

Obec Telnice
31.12.2017

Seznam bank a bankovních účtů

Bankovní výpisy prokazující zůstatky bankovních účtů k 31. 12. 2017

Seznam společností, ve kterých má organizace obchodní podíl

Pohledávky

Saldo pohledávek ke dni 31. 12. 2017

Podklady pro tvorbu opravných položek k pohledávkám po splatnosti

Kniha vydaných faktur

Závazky

Saldo závazků ke dni 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur

Mzdová rekapitulace za prosinec 2017 a za období leden až prosinec 2017

Daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob za minulé zdaňovací období

Propočet odhadované daňové povinnosti daně z příjmů právnických osob za rok 2017

Veřejné zakázky

Vnitřní předpis upravující oblast veřejných zakázek

Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

Zřizované organizace

Výběr ze zřizovacích listin příspěvkových organizací zřízených kontrolovaným subjektem

Seznam příspěvků poskytnutých vlastním PO v průběhu roku 2017

Protokoly o schvalování účetní závěrky PO a rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku

Obec Telnice
31.12.2017

Smlouvy

Seznam smluv uzavřených kontrolovaným subjektem platných ve sledovaném období
Výběr ze smluv o převodu majetku (kupní a směnné smlouvy)
Výběr ze smluv o dílo
Výběr z nájemních smluv
Smlouvy o zřízení bankovních účtů
Úvěrové smlouvy
Smlouvy o zřízení věcného břemene
Pojistné smlouvy

Ostatní

Usnesení zastupitelstva územního celku
Zápisy z jednání kontrolního výboru
Zápisy z kontrol finančního výboru
Plán kontrolní činnosti a zápisy o provedených veřejnosprávních kontrolách
Seznam vnitřních předpisů kontrolovaného subjektu
Vnitřní předpisy vztahující se k vedení účetnictví, rozpočtové oblasti a finanční kontrole
Seznam použitých účelových znaků, ORG, ORJ, zkratk apod.
Záznamy o schválení, zveřejnění záměru k vybraným položkám prodaného a pronajatého majetku
Výpočet poměrových ukazatelů

Při provádění přezkoumání hospodaření jsme posuzovali soulad hospodaření kontrolovaného subjektu (dále jen "KS") zejména s následujícími právními předpisy, popř. s jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 352/2015 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje.



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni

31. 12. 2017

Účetní jednotka:	Obec Telnice
IČ:	00282677
Den zahájení inventarizace:	1. 1. 2018
Den ukončení inventarizace:	31. 1. 2018
Den, ke kterému byla inventarizace provedena:	31. 12. 2017

1. Dodržení plánu inventur

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2017. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

Termíny fyzických i dokladových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14. 12. 2017. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

2.1. Řešení schodků a mank

Schodky jsou uvedeny v inventurních soupisech – žádné.

2.2. Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Přebytky jsou uvedeny v inventurních soupisech - žádné.

2.3. Změny odpisových plánů – žádné.

2.4. Řešení návrhů na opravné položky majetku – žádné.

2.5. Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu – žádné.



OBEC TELNICE, okres Brno-venkov

Růžová 243, 664 59 Telnice

2.6. Schválení odpisů pohledávek a závazků – žádné.

2.7. Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv – žádné.

2.8. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů:
Zbytný majetek

Návrhy na vyřazení majetku:

- likvidací – žádné,
- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje) – žádné,
- darem nebo bezúplatným převodem – žádné.

Návrhy na vklady majetku do obchodní společnosti – žádné.

Návrhy změn využití majetku – žádné.

Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic – žádné.

Návrhy na zajištění výnosů z majetku – žádné.

Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) – žádné.

Fyzickou ani dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou uvedeny v přílohách.

3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků.

Inventarizační komise nezjistila závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný i nehmotný majetek je evidován softwarem firmy GORDIC s.r.o. pro evidenci majetku. Mezi koncem rozvahového dne a provedením inventarizace nebyl pořízen ani vyřazen žádný majetek.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Prohlašujeme, že inventura byla provedena za naší účasti a žádný majetek jsme nezatajili.
- c) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za ústřední inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Pavel Oborný

Člen: František Kroutil

Člen: Ing. Josef Hrazdíra

Přílohy:

Inventurní soupisy

Rozvaha k 31. 12. 2017

Účtový rozvrh k 31. 12. 2017

V Telnici 31. 1. 2018

Příjemce: Obec Telhice
 Kraj⁴: Jihomoravský
 Poskytovatel³:
 Kapitola: Všeobecná pokladní správa

Finanční vypořádání dotací poskytnutých **příjemcům prostřednictvím kraje** ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel a	č. akce (projektu) EDS/SMVS b	účelový znak c	číslo jednací d	Čerpáno k 31. 12. 2017 1	Vráceno v průběhu roku na účet kraje 2	Skutečně použito k 31. 12. 2017 3	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předeepsaná výše vrátky dotace při finančním vypořádání 4 = 1 - 2 - 3	
A.1 Dotace celkem				24 091,00	0,00	18 935,90	5 155,10	
v tom: jednotlivé dotační tituly								
volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR		98071 MF-23033/2017/1201-12		24 091,00	0,00	18 935,90	5 155,10	0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00

Sestavil: Ivana Floriánová
 31.1.2018

Kontroloval: František Kroužil
 31.1.2018

OBEC TELHICE
 664 59 TELHICE
 OLY BRNO-VEJNÍKOV

