



SCHVÁLENÝ
Závěrečný účet obce Libchavy
za rok 2016

Obec Libchavy
se sídlem Dolní Libchavy 93, 56116 Libchavy
IČ: 00038113, DIČ: CZ00038113
www.libchavy.cz

Obsah závěrečného účtu:

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016
2. Hospodářská činnost obce
3. Dlouhodobé pohledávky a závazky obce
4. Stav účelových fondů
5. Hospodaření příspěvkových organizací
6. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Připomínky k závěrečnému účtu obce je možné uplatnit písemně do 24.6.2016 nebo ústně na jednání zastupitelstva obce 28.6.2017



Jana Hodovalová
starostka obce

Schváleno zastupitelstvem obce dne 28.6.2017 usnesením č. 9/15/2017.

Závěrečný účet obce Libchavy

za rok 2016

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

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 (v tis. Kč)

Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	% plnění k UR
Třída 1 – Daňové příjmy	20 255	20 260	22 726	112,17
Třída 2 – Nedaňové příjmy	4 237	4 696	4 034	85,90
Třída 3 – Kapitálové příjmy	108	539	544	100,93
Třída 4 – Přijaté dotace	3 649	5 971	3 747	62,75
Příjmy celkem	28 249	31 466	31 051	98,68
Třída 5 – Běžné výdaje	18 916	18 310	14 060	76,79
Třída 6 – Kapitálové výdaje	6 505	7 168	5 631	78,56
Výdaje celkem	25 421	25 478	19 691	77,29
Saldo: příjmy – výdaje	2 828	5 987	11 360	
Třída 8 – Financování	- 2 828	- 5 987	- 11 360	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č.1 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu (výkaz FIN 2-12 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad k 31.12.2016)

Stav základního běžného účtu ke dni 31.12.2016 činí 31 405 713,54 Kč

Výsledek hospodaření obce dle výkazu zisku a ztrát ke dni 31.12.2016 = zisk ve výši 11 076 047,94 Kč před zdaněním.

2. Hospodářská činnost obce

Hospodářskou činnost obec nevede.

3. Dlouhodobé pohledávky a závazky obce

Obec v roce 2012 přijala dlouhodobý úvěr ve výši 25 000 000,00 Kč, k 31.12.2016 splaceno 10 625 085,00 Kč, zbývá uhradit 14 374 915,00 Kč.

4. Stav účelových fondů

Sociální fond	Stav k 1.1.2016	71 784,50 Kč
tvorba fondu		55 376,00 Kč
použití fondu		45 309,00 Kč
Zůstatek fondu	Ke dni 31.12.2016	81 851,50 Kč

Sociální fond

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem a statutem sociálního fondu, směrnicí ze dne 16.6.2011, která byla schválena zastupitelstvem obce dne 15.6.2011 usnesením č. 18/5/2011 i).

5. Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

Ztráta z hlavní činnosti činí 27 014,16 Kč, zisk z hospodářské činnosti činí 27 014,16 Kč a byl použit na vyrovnání ztráty z hlavní činnosti.

Nulový hospodářský výsledek příspěvkové organizace bude schválen zastupitelstvem dne 28. 6. 2017.

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace byla schválena radou obce dne 12. 4. 2017 usnesením č. 14/38/2017 včetně všech zákonem předepsaných výkazů a je založena na obecním úřadu.

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

Dotace do rozpočtu obce za rok 2016 činily celkem 3 746 900,00 Kč. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Vzdělávací pobyt žáků ZŠ	15 000,00 Kč
Úroky z úvěru-splašková kanalizace	100 000,00 Kč
SFDI Praha – chodníky	3 253 000,00 Kč
Souhrnný dotační vztah	305 100,00 Kč
Kalové čerpadlo – Zásahová jednotka	10 000,00 Kč
Volby do Zastupitelstva Pardubického kraje a do Senátu Parlamentu ČR	63 800,00 Kč

7. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Pardubického kraje dne 23.11.2016 a 8.3.2017.

Závěr zprávy : Nebyly zjištěny chyby a nedostatky § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření zjištěné poměrové ukazatele:

a/ podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,99 %
b/ podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,74 %
c/ podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územ.celku	0 %

V Libchavách dne : 17.5.2017

Dana Matějková, účetní



Jana Hodovalová, starostka obce



**VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU
ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A
REGIONÁLNÍCH RAD**

sestavený k 31.12.2016
(v Kč na dvě desetinná místa)

rok	měsíc	IČO
2016	12	38113

Název nadřízeného orgánu: Okresní úřad Ústí nad Orlicí
Název a sídlo účetní jednotky: Obec Libchavy, Libchavy 56116 Dolní Libchavy 93

I. Rozpočtové příjmy

<i>Par, Pol</i>	<i>RS</i>	<i>RU</i>	<i>skutečnost</i>
Par 0000			
Pol 1111 Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	3 700 000,00	3 700 000,00	4 816 948,68
Pol 1112 Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	500 000,00	500 000,00	482 070,34
Pol 1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapit.výnosů	400 000,00	400 000,00	479 876,46
Pol 1121 Daň z příjmů právnických osob	4 100 000,00	4 100 000,00	4 959 857,59
Pol 1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	200 000,00	200 000,00	
Pol 1211 Daň z přidané hodnoty	8 500 000,00	8 500 000,00	9 083 823,94
Pol 1334 Odvody za odnětí zemědělské půdy	10 000,00	10 000,00	
Pol 1340 Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	935 000,00	935 000,00	929 276,00
Pol 1341 Poplatek ze psů	60 000,00	60 000,00	59 595,00
Pol 1344 Poplatek ze vstupného		4 800,00	4 830,00
Pol 1351 Odvod výtěžku z provozování loterií	60 000,00	60 000,00	93 080,20
Pol 1355 Sdílený odvod z výherních přístrojů	60 000,00	60 000,00	75 306,24
Pol 1361 Správní poplatky	30 000,00	30 000,00	32 300,00
Pol 1511 Daň z nemovitostí	1 700 000,00	1 700 000,00	1 708 632,67
Pol 4111 Neinvestiční přijaté dotace z vseob.pokl.spravy SR		63 800,00	63 800,00
Pol 4112 Neinvestiční přijaté dotace ze SR v rámci SDV	305 100,00	305 100,00	305 100,00
Pol 4122 Neinvestiční přijaté dotace od krajů		125 000,00	125 000,00
Pol 4213 Invest.přijaté dotace ze státních fondů	3 343 900,00	4 727 000,00	3 253 000,00
Pol 4222 Invest.přijaté dotace od krajů		750 000,00	
Celkem za Par 0000	23 904 000,00	26 230 700,00	26 472 497,12
Par 1032 Podpora ostatních produkčních činností			
Pol 2310 Příjmy z prodeje neinvestičního majetku	640 000,00	640 000,00	357 176,27
Celkem za Par 1032 Podpora ostatních produkčních činností	640 000,00	640 000,00	357 176,27
Par 2212 Silnice			
Pol 3122 Přijaté příspěvky na investice	57 650,00	278 550,00	278 541,00
Celkem za Par 2212 Silnice	57 650,00	278 550,00	278 541,00
Par 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly			
Pol 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 540 000,00	2 540 000,00	2 269 129,32
Celkem za Par 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	2 540 000,00	2 540 000,00	2 269 129,32
Par 3113 Základní školy			

Pol 2122 Odvody příspěvkových organizací	59 000,00	59 000,00	59 228,00
Pol 2229 Přijaté vratky transferů j.n.		201 900,00	201 886,00
Celkem za Par 3113 Základní školy	59 000,00	260 900,00	261 114,00
Par 3314 Činnosti knihovnické			
Pol 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	1 000,00	1 140,00
Celkem za Par 3314 Činnosti knihovnické	1 000,00	1 000,00	1 140,00
Par 3632 Pohřebnictví			
Pol 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	35 000,00	62 000,00	62 819,00
Celkem za Par 3632 Pohřebnictví	35 000,00	62 000,00	62 819,00
Par 3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.			
Pol 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	29 000,00	29 000,00	22 326,20
Pol 2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	5 000,00	5 000,00	4 840,00
Pol 2131 Příjmy z pronájmu pozemků	128 000,00	128 000,00	128 126,60
Pol 2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí	210 000,00	210 000,00	207 641,60
Pol 3111 Příjmy z prodeje pozemků	50 000,00	260 000,00	265 780,00
Celkem za Par 3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	422 000,00	632 000,00	628 714,40
Par 3722 Sběr a svoz komunálních odpadů			
Pol 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	89 000,00	89 000,00	88 453,00
Celkem za Par 3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	89 000,00	89 000,00	88 453,00
Par 3725 Využívání a zneškodňování komun.odpadů			
Pol 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	190 000,00	190 000,00	149 132,30
Celkem za Par 3725 Využívání a zneškodňování komun.odpadů	190 000,00	190 000,00	149 132,30
Par 6171 Činnost místní správy			
Pol 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	196 000,00	196 000,00	190 480,00
Pol 2321 Přijaté neinvestiční dary		230 000,00	233 000,00
Pol 2322 Přijaté pojistné náhrady	25 300,00	25 300,00	6 339,00
Celkem za Par 6171 Činnost místní správy	221 300,00	451 300,00	429 819,00
Par 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			
Pol 2141 Příjmy z úroků (část)	90 000,00	90 000,00	52 214,85
Pol 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	100,00	100,00	
Celkem za Par 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	90 100,00	90 100,00	52 214,85
Par 6330 Převody vlastním fondem v rozpočtech územní urovne			
Pol 4134 Převody z rozpočtových účtů	6 064 000,00	6 064 000,00	3 249 551,40
Celkem za Par 6330 Převody vlastním fondem v rozpočtech územní urovne	6 064 000,00	6 064 000,00	3 249 551,40
Celkem příjmy:	34 313 050,00	37 529 550,00	34 300 301,66

II. Rozpočtové výdaje

<i>Par, Pol</i>	<i>RS</i>	<i>RU</i>	<i>skutečnost</i>
Par 1014 Ozdravování hosp.zvířat, pol. a spec.plodin			
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	3 000,00	3 000,00	2 629,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	8 712,00
Celkem za Par 1014 Ozdravování hosp.zvířat, pol. a spec.plodin	18 000,00	18 000,00	11 341,00
Par 1036 Správa v lesním hospodářství			
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	54 300,00	54 800,00	54 523,00
Celkem za Par 1036 Správa v lesním hospodářství	54 300,00	54 800,00	54 523,00
Par 2143 Cestovní ruch			
Pol 5329 Neinv.transfery veř.rozp.místní úrovně j.n.	229 600,00	186 600,00	186 109,00
Pol 6349 Investiční dotace veř.rozp.územní úrov. j.n.	108 100,00	108 100,00	108 018,00
Celkem za Par 2143 Cestovní ruch	337 700,00	294 700,00	294 127,00
Par 2212 Silnice			
Pol 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	30 000,00	
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	20 000,00	50 000,00	35 951,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	300 000,00	300 000,00	160 519,28
Pol 5171 Opravy a udržování	1 800 000,00	800 000,00	421 691,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	5 000 000,00	5 000 000,00	4 848 372,94
Celkem za Par 2212 Silnice	7 140 000,00	6 180 000,00	5 466 534,22
Par 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly			
Pol 5141 Úroky vlastní	317 000,00	317 000,00	315 262,40
Pol 5151 Studená voda	5 000,00	5 000,00	37,00
Pol 5161 Služby pošt	9 000,00	10 000,00	8 813,30
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	3 060 000,00	3 060 000,00	2 352 030,10
Pol 5171 Opravy a udržování	800 000,00	800 000,00	98 212,07
Celkem za Par 2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	4 191 000,00	4 192 000,00	2 774 354,87
Par 2331 Úpravy vodohosp.významných a vodárenských toků			
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	3 500,00	3 500,00	2 123,14
Celkem za Par 2331 Úpravy vodohosp.významných a vodárenských toků	3 500,00	3 500,00	2 123,14
Par 3113 Základní školy			
Pol 5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	2 500 000,00	2 515 000,00	2 515 000,00
Celkem za Par 3113 Základní školy	2 500 000,00	2 515 000,00	2 515 000,00
Par 3314 Činnosti knihovnické			
Pol 5021 Ostatní osobní výdaje	15 400,00	15 400,00	14 400,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	400,00	410,00	401,00
Pol 5161 Služby pošt	200,00	200,00	188,00
Pol 5192 Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Celkem za Par 3314 Činnosti knihovnické	20 000,00	20 010,00	18 989,00
Par 3319 Záležitosti kultury j.n.			
Pol 5021 Ostatní osobní výdaje	4 800,00	4 810,00	4 801,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	11 000,00	13 000,00	12 744,00
Celkem za Par 3319 Záležitosti kultury j.n.	15 800,00	17 810,00	17 545,00
Par 3330 Činnost registr.církví a náb. společností			

Pol 5223 Neinv.dotace náboženským společenstvem	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Celkem za Par 3330 Činnost registr.církví a náb. společností	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Par 3399 Záležitosti kultury, církví a sděl.prostř. j.n.			
Pol 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	20 000,00	17 045,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	40 000,00	50 000,00	48 962,00
Pol 5161 Služby pošt	1 000,00	1 000,00	630,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	234 200,00	224 200,00	142 759,00
Pol 5175 Pohostení	23 000,00	23 000,00	8 502,00
Pol 5194 Vecne dary	55 000,00	55 000,00	23 531,07
Pol 5229 Neinv.dotace nezisk.apod. organizacím	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Celkem za Par 3399 Záležitosti kultury, církví a sděl.prostř. j.n.	375 200,00	375 200,00	243 429,07
Par 3412 Sportovní zařízení v majetku obce			
Pol 5021 Ostatní osobní výdaje	65 000,00	65 000,00	59 800,00
Pol 5031 Povinne poj. na soc.zabezp. a prisp. na pol.zamest	9 500,00	9 500,00	9 000,00
Pol 5032 Povinné pojistné na zdravotní pojištění	3 500,00	3 500,00	3 240,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	14 000,00	14 000,00	3 757,00
Pol 5151 Studená voda	17 000,00	27 000,00	26 238,10
Pol 5154 Elektrická energie	330 000,00	340 000,00	332 115,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	12 000,00	12 000,00	1 273,00
Pol 5171 Opravy a udržování	50 000,00	40 000,00	7 301,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby		10 000,00	
Celkem za Par 3412 Sportovní zařízení v majetku obce	501 000,00	521 000,00	442 724,10
Par 3419 Tělovýchovná činnost j.n.			
Pol 5222 Neinv.dotace občanským sdružením	425 000,00	425 000,00	345 000,00
Celkem za Par 3419 Tělovýchovná činnost j.n.	425 000,00	425 000,00	345 000,00
Par 3429 Zájmová činnost a rekreace j.n.			
Pol 5222 Neinv.dotace občanským sdružením	18 500,00	18 500,00	18 500,00
Celkem za Par 3429 Zájmová činnost a rekreace j.n.	18 500,00	18 500,00	18 500,00
Par 3522 Ostatní nemocnice			
Pol 5213 Neinv.dotace nefin. podnik. subjektum-prav. osobam	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Celkem za Par 3522 Ostatní nemocnice	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Par 3631 Veřejné osvětlení			
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	60 000,00	60 000,00	27 788,00
Pol 5154 Elektrická energie	250 000,00	250 000,00	155 116,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	2 082,00
Pol 5171 Opravy a udržování	500 000,00	400 000,00	242 327,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	200 000,00	137 000,00	117 099,00
Pol 6122 Stroje, přístroje a zařízení		163 000,00	162 297,00
Celkem za Par 3631 Veřejné osvětlení	1 025 000,00	1 025 000,00	706 709,00
Par 3632 Pohřebnictví			
Pol 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek		7 500,00	7 221,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	2 700,00	4 200,00	4 068,55
Pol 5151 Studená voda	1 600,00	2 600,00	1 622,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	32 000,00	82 000,00	
Pol 5171 Opravy a udržování	70 000,00	10 000,00	
Celkem za Par 3632 Pohřebnictví	106 300,00	106 300,00	12 911,55
Par 3633 Výstavba a údržba místních inženýrských sítí			
Pol 5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		200 800,00	200 791,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	30 000,00	30 000,00	9 800,00

Celkem za Par 3633 Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	30 000,00	230 800,00	210 591,00
Par 3635 Územní plánování			
Pol 6119 Nákup nehm.investičního majetku j.n.	40 000,00	40 000,00	
Celkem za Par 3635 Územní plánování	40 000,00	40 000,00	
Par 3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.			
Pol 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	180 000,00	180 000,00	200,00
Pol 5165 Nájemné za půdu	3 600,00	3 600,00	1 745,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	100 000,00	100 000,00	33 239,00
Pol 5171 Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	
Pol 6130 Pozemky	100 000,00	100 000,00	85 630,00
Celkem za Par 3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	403 600,00	403 600,00	120 814,00
Par 3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů			
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	45 000,00	45 000,00	30 711,26
Celkem za Par 3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	45 000,00	45 000,00	30 711,26
Par 3722 Sběr a svoz komunálních odpadů			
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	1 600 000,00	1 692 000,00	1 604 652,74
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	70 000,00	70 000,00	22 022,00
Celkem za Par 3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	1 670 000,00	1 762 000,00	1 626 674,74
Par 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň			
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	300 000,00	300 000,00	82 687,20
Celkem za Par 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	300 000,00	300 000,00	82 687,20
Par 4351 Osobní asistence, pečov.služba a podpora samost.b.			
Pol 5339 Neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organ	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Celkem za Par 4351 Osobní asistence, pečov.služba a podpora samost.b.	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Par 4357 Domovy			
Pol 5339 Neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organ	37 000,00	37 000,00	12 000,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	50 000,00	50 000,00	
Celkem za Par 4357 Domovy	87 000,00	87 000,00	12 000,00
Par 5212 Ochrana obyvatelstva			
Pol 5901 Nespecifikované rezervy	50 000,00	50 000,00	
Celkem za Par 5212 Ochrana obyvatelstva	50 000,00	50 000,00	
Par 5273 Ostatní správa v oblasti krizového řízení			
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	20 000,00	57 000,00	56 300,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	400 000,00	400 000,00	
Celkem za Par 5273 Ostatní správa v oblasti krizového řízení	420 000,00	457 000,00	56 300,00
Par 5311 Bezpečnost a veřejný pořádek			
Pol 6122 Stroje, přístroje a zařízení	246 500,00		
Celkem za Par 5311 Bezpečnost a veřejný pořádek	246 500,00		
Par 5512 Požární ochrana - dobrovolná část			
Pol 5021 Ostatní osobní výdaje	11 000,00	11 000,00	10 200,00
Pol 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek		20 000,00	19 989,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	8 000,00	8 000,00	6 280,00
Pol 5156 Pohonné hmoty a maziva	8 000,00	8 000,00	5 896,00

Pol 5163 Služby peněžních ústavů	15 500,00	15 500,00	15 201,00
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	15 000,00	15 000,00	13 721,00
Pol 5171 Opravy a udržování	300 000,00	150 000,00	139 485,00
Pol 5222 Neinv.dotace občanským sdružením	36 000,00	36 000,00	36 000,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby		20 000,00	19 965,00
Pol 6122 Stroje, přístroje a zařízení		750 000,00	
Celkem za Par 5512 Požární ochrana - dobrovolná část	393 500,00	1 033 500,00	266 737,00
Par 6112 Zastupitelstva obcí			
Pol 5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	800 000,00	800 000,00	793 620,00
Pol 5031 Povinne poj. na soc.zabezp. a prisp. na pol.zamest	150 000,00	150 000,00	147 828,00
Pol 5032 Povinné pojistné na zdravotní pojištění	72 000,00	72 000,00	71 210,00
Pol 5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	20 000,00	10 495,00
Pol 5173 Cestovné	20 000,00	20 000,00	13 519,00
Celkem za Par 6112 Zastupitelstva obcí	1 062 000,00	1 062 000,00	1 036 672,00
Par 6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných c.			
Pol 5019 Ostatní platy		700,00	677,50
Pol 5021 Ostatní osobní výdaje		40 000,00	38 021,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.		15 400,00	6 591,00
Pol 5153 Plyn		2 000,00	1 009,00
Pol 5173 Cestovné		1 500,00	432,00
Pol 5175 Pohosteni		4 200,00	3 192,00
Celkem za Par 6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných c.		63 800,00	49 922,50
Par 6171 Činnost místní správy			
Pol 5011 Platy zaměstnanců	1 300 000,00	1 300 000,00	1 220 911,00
Pol 5021 Ostatní osobní výdaje	150 000,00	150 000,00	94 999,00
Pol 5031 Povinne poj. na soc.zabezp. a prisp. na pol.zamest	325 000,00	325 000,00	310 229,00
Pol 5032 Povinné pojistné na zdravotní pojištění	117 000,00	117 000,00	114 440,00
Pol 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	6 000,00	6 000,00	5 426,00
Pol 5131 Potraviny		500,00	210,00
Pol 5132 Ochranné pomůcky	15 000,00	15 000,00	5 697,90
Pol 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	20 000,00	20 000,00	11 493,00
Pol 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	60 000,00	60 000,00	54 860,00
Pol 5139 Nákup materiálu j.n.	150 000,00	150 000,00	129 529,35
Pol 5151 Studená voda	35 000,00	35 000,00	15 640,90
Pol 5153 Plyn	250 000,00	250 000,00	222 651,12
Pol 5154 Elektrická energie	110 000,00	110 000,00	80 026,00
Pol 5156 Pohonné hmoty a maziva	80 000,00	80 000,00	47 950,00
Pol 5161 Služby pošt	30 000,00	30 000,00	17 802,00
Pol 5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	55 000,00	55 000,00	31 779,14
Pol 5163 Služby peněžních ústavů	96 000,00	96 000,00	88 280,00
Pol 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	25 500,00	25 500,00	25 410,00
Pol 5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	20 000,00	4 240,00
Pol 5168 Služby zpracování dat	25 300,00	25 300,00	10 139,80
Pol 5169 Nákup ostatních služeb	390 000,00	390 000,00	176 631,20
Pol 5171 Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	47 673,00
Pol 5173 Cestovné	10 000,00	10 000,00	3 822,00
Pol 5175 Pohosteni	16 000,00	16 000,00	7 958,00
Pol 5194 Vecne dary	10 000,00	10 000,00	1 097,00
Pol 5222 Neinv.dotace občanským sdružením		13 000,00	12 048,40
Pol 5229 Neinv.dotace nezisk.apod. organizacím	13 000,00		
Pol 5321 Neinv.transfery obcím	15 000,00	25 000,00	22 500,00
Pol 5361 Nakup kolku	50 000,00	50 000,00	500,00
Pol 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	5 000,00	5 000,00	

Pol 5424 Náhrady mezd v době nemoci	5 000,00	9 000,00	8 783,00
Pol 5429 Náhrady placené obyvatelstvu j.n.	6 000,00	6 000,00	1 000,00
Pol 5492 Dary obyvatelstvu	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Pol 5499 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu j.n.	47 000,00	47 000,00	23 899,00
Pol 6121 Budovy, haly a stavby	100 000,00	100 000,00	69 491,00
Pol 6122 Stroje, přístroje a zařízení	160 000,00	190 000,00	188 646,00
Celkem za Par 6171 Činnost místní správy	3 798 800,00	3 843 300,00	3 057 762,81
Par 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			
Pol 5163 Služby peněžních ústavů	25 000,00	25 000,00	17 069,10
Celkem za Par 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	25 000,00	25 000,00	17 069,10
Par 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			
Pol 5342 Převody fondu kulturních a sociálních potřeb	64 000,00	64 000,00	55 321,00
Pol 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům	6 000 000,00	6 000 000,00	3 194 230,40
Celkem za Par 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	6 064 000,00	6 064 000,00	3 249 551,40
Par 6399 Ostatní finanční operace			
Pol 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-30 000,00	-30 000,00	-2 856,60
Celkem za Par 6399 Ostatní finanční operace	-30 000,00	-30 000,00	-2 856,60
Par 6402 Finanční vypořádání minulých let			
Pol 5366 Výdaje z finan. vypoř.min.let mezi krajem a obcemi		190 600,00	190 557,00
Celkem za Par 6402 Finanční vypořádání minulých let		190 600,00	190 557,00
Par 6409 Ostatní činnosti j.n.			
Pol 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100 000,00	100 000,00	-36 346,00
Celkem za Par 6409 Ostatní činnosti j.n.	100 000,00	100 000,00	-36 346,00
Celkem výdaje:	31 484 700,00	31 542 420,00	22 940 658,36

III. Financování – třída 8

<i>Název položky</i>	<i>č.ř.</i>	<i>RS</i>	<i>RU</i>	<i>skutečnost</i>
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjček (-)	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech(+/-)	8115	-328 250,00	-3 487 030,00	-8 884 181,87
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček (-)	8124	-2 500 100,00	-2 500 100,00	-2 500 020,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank.účtech(+/-)	8125			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjček (-)	8214			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech(+/-)	8215			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček (-)	8224			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank.účtech(+/-)	8225			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			24 558,57
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
Financování (součet za třídu 8)	8000	-2 828 350,00	-5 987 130,00	- 11 359 643,30

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název položky	č.ř.	RS	RU	skutečnost
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	20 255 000,00	20 259 800,00	22 725 597,12
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	4 237 400,00	4 696 300,00	4 033 932,14
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	107 650,00	538 550,00	544 321,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	9 713 000,00	12 034 900,00	6 996 451,40
Příjmy celkem	4050	34 313 050,00	37 529 550,00	34 300 301,66
Konsolidace příjmů	4060	6 064 000,00	6 064 000,00	3 249 551,40
2223-Příjmy z fin.vypoř. min.let mezi krajem a obcí	4061			
2226-Příjmy z fin.vypoř. min.let mezi obcemi	4062			
2227-P.z fin.vyp. min.let mezi reg.r.,krajem,DSO,obc.	4063			
2441-Splátky půjček od obcí	4070			
2442-Splátky půjček od krajů	4080			
2443-Splátky půjček od regionálních rad	4081			
2449-Splátky půjček od veř.rozp.územní úrovně j.n.	4090			
4121-Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100			
4122-Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110		125 000,00	125 000,00
4123-Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	4111			
4129-Neinv.přijaté transf.od rozp.územní úrovně j.n.	4120			
4133-Převody z vlastních rezervních fondů (ne OS)	4130			
4134-Převody z rozpočtových účtů	4140	6 064 000,00	6 064 000,00	3 249 551,40
4137-Převody mezi statutár. městy	4145			
4138-Převody z vlastní pokladny	4146			
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	4150			
4221-Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222-Investiční přijaté transfery od krajů	4180		750 000,00	
4223-Investiční přijaté transfery od reg.rad	4181			
4229-Inv.přijaté transfery od rozp.územní úrovně j.n.	4190			
ZJ 024-Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025-Splátky půjček přijaté z území jiného okresu	4192			
ZJ 028-Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	28 249 050,00	31 465 550,00	31 050 750,26

Název položky	č.ř.	RS	RU	skutečnost
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	24 980 100,00	24 374 320,00	17 309 317,42
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	6 504 600,00	7 168 100,00	5 631 340,94
Výdaje celkem	4240	31 484 700,00	31 542 420,00	22 940 658,36
Konsolidace výdajů	4250	6 064 000,00	6 064 000,00	3 249 551,40
5321-Neinvestiční transfery obcím	4260	15 000,00	25 000,00	22 500,00
5323-Neinvestiční transfery regionům	4270			
5325-Neinvestiční transfery reg.radám	4271			
5329-Neinv.transf.veř.rozpočtů místní úrovně j.n.	4280	229 600,00	186 600,00	186 109,00
5342-Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	4281	64 000,00	64 000,00	55 321,00
5344-Převody vlastním rezervním fondům	4290			
5345-Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	6 000 000,00	6 000 000,00	3 194 230,40
5347-Převody mezi statutár. městy	4305			
5348-Převody do vlastní pokladny	4306			
5349-Převody vlastním fondům j.n.	4310			
5366-Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obcemi	4321		190 600,00	190 557,00
5367-Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4322			
5368-V.z fin.vyp.min.let mezi reg.r,kraji,obcemi,DSO	4323			
5641-Neinvestiční půjčky obcím	4330			
5642-Neinvestiční půjčky krajům	4340			
5643-Neinvestiční půjčky regionálním radám	4341			
5649-Neinv.půjčky veř.rozpočtům místní úrovně j.n.	4350			
6341-Investiční transfery obcím	4360			
6342-Investiční transfery regionům	4370			
6345-Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349-Inv.transfery veř.rozpočtům místní úrovně j.n.	4380	108 100,00	108 100,00	108 018,00
6441-Investiční půjčky obcím	4400			
6442-Investiční půjčky regionům	4410			
6443-Investiční půjčky regionálním radám	4411			
6449-Inv.půjčky veř.rozpočtům místní úrovně j.n.	4420			
ZJ 026-Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027-Půjčky poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035-Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036-Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	4424			
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	25 420 700,00	25 478 420,00	19 691 106,96
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	2 828 350,00	5 987 130,00	11 359 643,30
Třída 8 - Financování	4450	-2 828 350,00	-5 987 130,00	-
Financování celkem po konsolidaci	4470	-2 828 350,00	-5 987 130,00	-
				11 359 643,30

VI. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	č.ř.	Poč.stav k 1.1.2016	Stav ke konci vykazovaného obd.	Změna stavu bank.účtů
Základní běžný účet ÚSC	6010	22 521 531,67	31 405 713,54	-8 884 181,87
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	22 521 531,67	31 405 713,54	-8 884 181,87

Pokladna	6040		
----------	------	--	--

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název	č.ř.	RS	RU	Skutečnost
ZJ 024 - Dotace přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090			
2226-Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092			
4121-Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129-Neinvest.přij.transf.od rozp.územní úrovně j.n.	7110			
4221-Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229-Investič.přij.transf.od rozp.územní úrovně j.n.	7130			
ZJ 025 - Splátky půjček přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7140			
2441-Splátky půjček od obcí	7150			
2449-Splátky půjček od veř.rozp.územní úrovně j.n.	7160			
ZJ 026 - Dotace poskytnuté na území jiného okresu v tom položky:	7170			
5321-Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329-Neinvest.transf.veř.rozp.místní úrovně j.n.	7190			
5367-Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192			
6341-Investiční transfery obcím	7200			
6349-Investič.transf.veř.rozp.místní úrovně j.n.	7210			
ZJ 027 - Půjčky poskytnuté na území jiného okresu v tom položky:	7220			
5641-Neinvestiční půjčky obcím	7230			
5649-Neinvestič.půjčky veř.rozp.místní úrovně j.n.	7240			
6441-Investiční půjčky obcím	7250			
6449-Investiční půjčky veř.rozp.místní úrovně j.n.	7260			
ZJ 028 - Dotace přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7290			
2223-Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi krajem a o.	7291			
2226-Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292			
4121-Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122-Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129-Neinvest.přij.transf.od rozp.územní úrovně j.n.	7320			
4221-Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222-Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229-Investič.přij.tr.od rozp.územní úrovně j.n.	7350			
ZJ 029 - Splátky půjček přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7360			
2441-Splátky půjček od obcí	7370			
2442-Splátky půjček od krajů	7380			
2449-Splátky půjček od veř.rozp.územní úrovně j.n.	7390			
ZJ 035 - Dotace poskytnuté na území jiného kraje v tom položky:	7400			
5321-Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323-Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329-Neinvest.transf.veř.rozp.místní úrovně j.n.	7430			
5366-Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi krajem a o.	7431			
5367-Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432			
6341-Investiční transfery obcím	7440			
6342-Investiční transfery krajům	7450			
6349-Investič.transf.veř.rozp.místní úrovně j.n.	7460			
ZP 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje v tom položky:	7470			
5641-Neinvestiční půjčky obcím	7480			
5642-Neinvestiční půjčky krajům	7490			

5649-Neinvestič.půjčky veř.rozp.místní úrovně j.n.	7500			
6441-Investiční půjčky obcím	7510			
6442-Investiční půjčky krajům	7520			
6449-Investiční půjčky veř.rozp.místní úrovně j.n.	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	č.ú.z. celku	pol.	Skutečnost
91628	CZ534	4213	3 253 000,00
98193	CZ534	4111	63 800,00

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, DSO a regionálním radám

Účelový znak	Číslo územního celku	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	sl.103

XI. Příjmy z rozpočtu EU a související příjmy v členění podle nástroje a zdroje financování

Par.	Pol.	Nástroj	Zdroj	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od poč.r.

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a související výdaje v členění podle nástroje a zdroje financování

Par.	Pol.	Nástroj	Zdroj	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek od poč.r.

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti

tel.



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční
Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

obce Libchavy

IČ: 00038113

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 23. listopadu 2016 jako dítě přezkoumání
dne 8. března 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (tyká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno dne 4.8.2016 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

- 1. Dítě přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 23.11.2016**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 8.3.2017**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Zdeňka Fassnerová
- kontrolorův: Jitka Dušková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 4.7.2016 a 18.7.2016.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Jana Hodovalová - starostka obce**
Dana Matějková - účetní obce
Iva Řeháková - administrativní pracovnice

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námítky byl učiněn dne 8.3.2017

A. Výsledek dítěti přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dítěti přezkoumání za 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a vydání rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků

- přezkoumán: Ano

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

- přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účelnicí vlivy vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předešlých letech
C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016
D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.
 ⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovojit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:
 Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závazná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,99 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,74 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Lbchavy dne 8.3.2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Bc. Zdenka Fassnerová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání
Jitka Dušková
kontrolor	podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:
 Je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zastupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období byly uplatněny celkem 4 požadavky dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě,
- nedílnou součástí zpráv je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodářství obce Lhčehavy o počtu 9 stran byl seznámen a její stejnopis převzala starostka Jana Hodovalová.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zastupců ÚSC neručil svým majetkem za závazky fyzických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodářství a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustil správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Jana Hodovalová
starostka obce
.....
podpis starostky obce

Dana Matějková
účetní obce
.....
podpis účetní obce

Iva Řeháková
administrativní pracovnice
.....
podpis administrativní pracovnice

Převzala

Jana Hodovalová
starostka obce
.....
podpis starostky obce

OBEC LHCĚHAVY
Dolní Lhčehavy 58
561 05 Lhčehavy

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodářství za rok 2016.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2016 zveřejněný na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 19.1.2016 do 3.2.2016

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2016 schválena ZO dne 16.12.2015

Rozpočtová opatření

- č. 1/2016 schváleno ZO dne 20.4.2016
- č. 2/2016 schváleno ZO dne 29.6.2016
- č. 3/2016 schváleno ZO dne 5.10.2016
- č. 4/2016 schváleno ZO dne 14.12.2016

Rozpočtový výhled

- na roky 2013-2022 schválen ZO dne 11.12.2013

Schválený rozpočet

- na rok 2016 schváleny ZO dne 3.2.2016 s celkovými příjmy 34.313,050 Kč, výdaji 31.484,700 Kč, smláčka úvěru 2.500,100 Kč. Tvoří se finanční rezerva ve výši 328,250 Kč

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- závazné ukazatele pro PO ZŠ a MŠ Libochavy na rok 2016 ze dne 4.2.2016 (schváleno ZO dne 3.2.2016);

- změna závazného ukazatele pro PO ke dni 31.12.2016 (zvýšení účelové určeného příspěvku o 15 tis. Kč)

Závěrečný účet

- za rok 2015 schváleny ZO dne 29.6.2016 s výrokem bez výhrad, zveřejněný na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 9.6.2016 do 24.6.2016

Bankovní výpis

- výpis z účtu ke dni 31.10.2016;

- výpis z běžných účtů, ze spořicího účtu a z úvěrového účtu ke dni 31.12.2016

Evidence majetku

- skladové karty ze dne 22.12.2016 na pozemky nakoupené od manželů Hruškových

Faktura

- faktury došlé k výpisům z účtů a k účetním dokladům za měsíc 10/2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2016 (fyzická a dokladová inventura, plán inventur, jmenování a proškolení inventarizační komise, inventurní soupisy, inventarizační zpráva)

Odměňování členů zastupitelstva

- dle Podrobného přehledu za měsíc 10/2016, program Data IT
- dle mzdových listů za rok 2016

Pokladní doklad

- pokladní doklady za měsíce 9 a 10/2016

Pokladní kniha (deník)

- pokladní deník za měsíce 9 a 10/2016;
- pokladní deník ke dni 31.12.2016

Příloha rozvahy

- sestavená k 30.9.2016, k 31.12.2016

Rozvaha

- sestavená k 30.9.2016, k 31.12.2016

Účetní deník

- výpis předkontace účtu 401.xx za leden - prosinec 2016

Účetní doklad

- č. 2068 z 24.10.2016 (prodej pozemků)

Účetní doklad

- vnitřní účetní doklady a účtovací doklady za měsíc 10/2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 30.9.2016, k 31.12.2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 30.9.2016, k 31.12.2016

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- za zřízenou PO ZŠ a MŠ Libochavy ke dni 30.6.2016

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- za zřízenou PO ZŠ a MŠ Libochavy ke dni 30.6.2016

Dohody o provedení práce

- ze dne 26.9.2016, 5.10.2016, 12.10.2016 k volbám

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- žádost ze dne 1.12.2015, žadatel Otto Vinzens, IČ: 64770451, účel činnost sportovního jezdeckého klubu - licence, požadovaná částka 4 tis. Kč, veřejnosprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Libochavy ze dne 22.2.2016, schválena RO dne 3.2.2016, na účel: úhrada provozních nákladů sportovního jezdeckého klubu v roce 2016, v požadované výši;
- žádost ze dne 1.8.2016, žadatel Tělovýchovná jednota Sokol Libochavy, z.s. IČ 44470045, účel údržba kabín, požadovaná výše 100 tis. Kč, veřejnosprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Libochavy ze dne 13.10.2016, schválena ZO dne 5.10.2016 na účel Zateplení a oprava elektroinstalace fotbalových kabín v roce 2016, v požadované výši, smlouva zveřejněna způsobem umožňující dálkový přístup dne 14.10.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- neinvestiční dotace ze státního rozpočtu na financování voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů ve výši 63.800 Kč, vyčerpána v souladu se Směrnicí MFR ve výši 49,922,50 Kč, vratka ve výši 13,877,50 Kč odepsána z účtu obce vedeného u ČS dne 3.2.2017,

- smlouva o poskytnutí dotace z POV, ev.č. OŽPZ/1/22324 ze dne 31.5.2016, schválena RO dne 16.5.2016, neinvestiční dotace "Úroky z úvěru Sphašková kanalizace Libochavy", dotace vyčerpána a vyúčtována (ze dne 15.11.2016),

- smlouva o poskytnutí účelové dotace na požární techniku.....z rozpočtu Pardubického kraje 2016, ev.č. OKR/6/21710 ze dne 17.5.2016, schválena RO dne 16.5.2016, neinvestiční dotace na kalové čerpadlo s přísušensním, dotace vyčerpána a vyúčtována (ze dne 27.9.2016)

Smlouvy o převodu majetku (koupeř, prodej, směna, převod)

- kupní smlouva na nemovitost ze dne 17.10.2016 (obec prodávající), schválena ZO dne 5.10.2016, právní účinky vkladu do KN ke dni 24.10.2016,
- kupní smlouva na nemovitost ze dne 21.12.2016 (obec kupující), schválena ZO dne 14.12.2016, právní účinky vkladu do KN ke dni 22.12.2016

Smlouvy ostatní

- smlouva pachtovní ze dne 21.12.2016 (obec propachtovatel), schválena RO dne 14.12.2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke kupní smlouvě na nemovitost ze dne 17.10.2016 na ppč. 2020 a ppč.454/1 na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 8.6.2016 do 8.7.2016,
- ke smlouvě pachtovní ze dne 21.12.2016 na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 24.10.2016 do 8.11.2016

Výsledky kontrol zřízených organizací

- veřejnosprávní kontroly provedené u zřízené PO ZŠ a MŠ Libchavy v roce 2016; následná za rok 2015 ze dne 12.4.2016, průběžná z roku 2016 ze dne 12.4.2016 (rozpočet na rok 2016) a ze dne 25.10.2016 (hospodárení ke dni 30.9.2016)

Zápis z jednání rady včetně usnesení

- zápis ze dne 18.1.2016, 3.2.2016, 2.3.2016, 30.3.2016, 20.4.2016, 16.5.2016, 6.6.2016, 29.6.2016, 1.8.2016, 17.8.2016, 19.9.2016, 5.10.2016, 7.11.2016, 14.12.2016

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2015, 3.2.2016, 20.4.2016, 29.6.2016, 5.10.2016, 14.12.2016

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Směrnice č. 9/2011 "Zásady pro tvorbu a čerpání prostředků sociálního fondu (platná i pro rok 2016)

Činnost finančního výboru

- zápis ze dne 3.2.2016, 20.4.2016, 29.6.2016, 5.10.2016, 14.12.2016

Činnost kontrolního výboru

- zápis ze dne 5.2.2016, 5.4.2016, 12.9.2016

Schvalování účetních závěrek

- rada obce na svém jednání dne 6.6.2016 schválila účetní závěrku zřízené PO Základní škola a mateřská škola Libchavy sestavenou k rozvahovému dni, schválilo mluvový VH za rok 2015,

- zastupitelstvo obce na svém jednání dne 29.6.2016 schválilo účetní závěrku obce Libchavy sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2015