

Obec Martínkov, IČO 00378151

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE MARTÍNKOV ZA ROK 2017

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

Podklady:

Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2017

Příloha k 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017

Výkaz pro plnění rozpočtu k 31. 12. 2017

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Rozpočet na rok 2017

Rozpočet pro rok 2017 byl schválen v ZO dne 7. 2. 2017 jako vyrovnaný. Příjmová i výdajová část je shodná ve výši 3 770 400,- Kč.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno dne 29. 5. 2018 jako jednorázové přezkoumání hospodaření obce za celý rok. Bylo provedeno Krajským úřadem Kraje Vysočina Jihlava.

V závěru zprávy bylo konstatováno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Návrh závěrečného účtu včetně podkladů v listinné podobě k nahlédnutí na obecním úřadu Martínkov v úředních hodinách.

Sestavila: Jana Šindelářová, hlavní účetní, správce rozpočtu



Starosta obce: Josef Svoboda



V Martínkově, dne 29. 5. 2018

OBEC MARTÍNKOV
Martínkov 29
675 44 Lesonice
IČO: 00378151

Schváleno v zastupitelstvu obce dne

Zveřejněno elektronicky na el. vývěsce umožňující dálkový přístup na www.martinkov.cz

Zveřejněno: 29. 5. 2018

Sňato:

Obec Martínkov**Návrh závěrečného účtu za rok 2017**

Sestavený ke dni 31.12.2017

Údaje o organizaci

Název	Obec Martínkov
Adresa	Martínkov 67544 Martínkov
IČO	00378151
Právní forma	Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Kontaktní údaje

Telefon	724295880
E-mail	obec@martinkov.cz

Doplňující údaje o organizaci**Obsah návrhu závěrečného účtu**

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
Měsíční stav finančních prostředků
- II. Majetek

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

PŘÍJMY

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	765 136,82	650 000,00	117,71	765 000,00	100,02	-136,82
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	20 507,65	18 000,00	113,93	20 500,00	100,04	-7,65
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	71 490,25	70 000,00	102,13	71 500,00	99,99	9,75
1121 Daň z příjmů právnických osob	761 151,08	740 000,00	102,86	761 000,00	100,02	-151,08
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	277 020,00	0,00	0,00	277 020,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	1 543 734,84	1 300 000,00	118,75	1 544 000,00	99,98	265,16
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského	3 000,80	0,00	0,00	3 000,00	100,03	-0,80
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	121 500,00	12 000,00	1 012,50	122 550,00	99,14	1 050,00
1341 Poplatek ze psů	2 650,00	2 500,00	106,00	3 000,00	88,33	350,00
1361 Správní poplatky	300,00	0,00	0,00	500,00	60,00	200,00
1381 Daň z hazardních her	14 438,77	10 000,00	144,39	15 000,00	96,26	561,23
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.	4 685,38	0,00	0,00	5 500,00	85,19	814,62
1511 Daň z nemovitých věcí	641 717,63	630 000,00	101,86	642 000,00	99,96	282,37
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 227 333,22	3 432 500,00	123,16	4 230 570,00	99,92	3 236,78
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	146 151,00	72 000,00	202,99	148 800,00	98,22	2 649,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	7 480,00	7 000,00	106,86	8 100,00	92,35	620,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	92 872,00	0,00	0,00	93 000,00	99,86	128,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	122 128,00	95 000,00	128,56	123 000,00	99,29	872,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a	96 105,00	100 000,00	96,11	102 000,00	94,22	5 895,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	21 000,00	6 000,00	350,00	21 000,00	100,00	0,00
2141 Příjmy z úroků (část)	49,33	100,00	49,33	100,00	49,33	50,67
2321 Přijaté neinvestiční dary	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	100,00	0,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	35 744,00	0,00	0,00	36 000,00	99,29	256,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	531 529,33	280 100,00	189,76	542 000,00	98,07	10 470,67
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111 Příjmy z prodeje pozemků	167 000,00	0,00	0,00	167 000,00	100,00	0,00
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	167 000,00	0,00	0,00	167 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	16 141,00	0,00	0,00	16 141,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	57 800,00	57 800,00	100,00	57 800,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	96 630,00	0,00	0,00	96 630,00	100,00	0,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	290 571,00	57 800,00	502,72	290 571,00	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	5 216 433,55	3 770 400,00	138,35	5 230 141,00	99,74	13 707,45

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

VÝDAJE

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	262 431,00	260 000,00	100,94	263 813,43	99,48	1 382,43
	5019 Ostatní platy	22 795,00	13 000,00	175,35	26 288,00	86,71	3 493,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	206 583,00	149 600,00	138,09	208 723,00	98,97	2 140,00
	5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	246 000,00	250 000,00	98,40	250 000,00	98,40	4 000,00
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	97 613,00	93 000,00	104,96	97 953,37	99,65	340,37
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	57 283,00	58 000,00	98,76	58 463,20	97,98	1 180,20
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 612,00	1 900,00	84,84	2 000,00	80,60	388,00
	5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstn	7 751,00	4 000,00	193,78	9 642,00	80,39	1 891,00
	5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	4 380,00	5 000,00	87,60	5 500,00	79,64	1 120,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	143 200,79	115 000,00	124,52	148 342,30	96,53	5 141,51
	5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	22 770,00	0,00	0,00	23 000,00	99,00	230,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	153 154,70	147 500,00	103,83	168 881,70	90,69	15 727,00
	5141 Úroky vlastní	27 232,06	30 000,00	90,77	30 000,00	90,77	2 767,94
	5153 Plyn	97 625,00	67 000,00	145,71	98 500,00	99,11	875,00
	5154 Elektrická energie	181 782,00	159 000,00	114,33	192 000,00	94,68	10 218,00
	5156 Pohonné hmoty a maziva	26 435,00	26 000,00	101,67	27 000,00	97,91	565,00
	5161 Poštovní služby	1 484,00	6 000,00	24,73	6 000,00	24,73	4 516,00
	5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	23 744,03	30 000,00	79,15	24 000,00	98,93	255,97
	5163 Služby peněžních ústavů	14 637,40	37 000,00	39,56	15 000,00	97,58	362,60
	5164 Nájemné	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	100,00	0,00
	5167 Služby školení a vzdělávání	3 013,00	3 000,00	100,43	3 000,00	100,43	-13,00
	5169 Nákup ostatních služeb	545 476,14	512 710,00	106,39	552 610,00	98,71	7 133,86
	5171 Opravy a udržování	1 547 296,50	452 900,00	341,64	1 581 210,00	97,86	33 913,50
	5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	13 061,00	3 000,00	435,37	15 688,00	83,25	2 627,00
	5175 Pohoštění	51 570,00	21 000,00	245,57	54 576,00	94,49	3 006,00
	5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	42 825,00	40 000,00	107,06	43 000,00	99,59	175,00
	5194 Věcné dary	80 032,61	30 000,00	266,78	80 500,00	99,42	467,39
	5222 Neinvestiční transfery spolkům	115 000,00	125 000,00	92,00	115 000,00	100,00	0,00
	5223 Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	21 627,00	0,00	0,00	22 000,00	98,30	373,00
	5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	16 830,00	1 290,00	1 304,65	16 830,00	100,00	0,00
	5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	9 298,00	0,00	0,00	10 000,00	92,98	702,00
	5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	24 384,00	0,00	0,00	24 400,00	99,93	16,00
	5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	277 020,00	0,00	0,00	277 020,00	100,00	0,00
	5424 Náhrady mezd v době nemoci	1 996,00	0,00	0,00	2 000,00	99,80	4,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 362 942,23	2 647 900,00	164,77	4 467 941,00	97,65	104 998,77
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121 Budovy, haly a stavby	978 198,97	680 000,00	143,85	982 000,00	99,61	3 801,03
	6122 Stroje, přístroje a zařízení	42 180,00	42 500,00	99,25	42 500,00	99,25	320,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 020 378,97	722 500,00	141,23	1 024 500,00	99,60	4 121,03
	VÝDAJE CELKEM	5 383 321,20	3 370 400,00	159,72	5 492 441,00	98,01	109 119,80

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

FINANCOVÁNÍ

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	566 887,65	0,00	0,00	662 300,00	85,59
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	-400 000,00	-400 000,00	100,00	-400 000,00	100,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	166 887,65	-400 000,00	-41,72	262 300,00	63,62

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	4 517 904,22	3 490 300,00	129,44	4 521 141,00	99,93	3 236,78
1012 Podnikání a restruktur. v zeměd. a potr.	97 888,00	95 000,00	103,04	98 000,00	99,89	112,00
1031 Pěstební činnost	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	100,00	0,00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	84 186,00	0,00	0,00	86 500,00	97,32	2 314,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	2 510,00	2 500,00	100,40	2 800,00	89,64	290,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	6 000,00	6 000,00	100,00	6 000,00	100,00	0,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	6 080,00	0,00	0,00	6 100,00	99,67	20,00
3612 Bytové hospodářství	14 740,00	20 000,00	73,70	20 000,00	73,70	5 260,00
3613 Nebytové hospodářství	71 003,00	89 500,00	79,33	71 500,00	99,30	497,00
3632 Pohřebnictví	24 240,00	0,00	0,00	25 000,00	96,96	760,00
3633 Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	60 817,00	60 000,00	101,36	61 000,00	99,70	183,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	259 872,00	0,00	0,00	260 000,00	99,95	128,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	35 744,00	0,00	0,00	36 000,00	99,29	256,00
6171 Činnost místní správy	26 400,00	7 000,00	377,14	27 000,00	97,78	600,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	49,33	100,00	49,33	100,00	49,33	50,67
CELKEM PŘÍJMY	5 216 433,55	3 770 400,00	138,35	5 230 141,00	99,74	13 707,45

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	106 386,00	105 400,00	100,94	113 300,00	93,90	6 914,00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	30 720,00	0,00	0,00	31 000,00	99,10	280,00
2212 Silnice	167 459,00	650 000,00	25,76	170 000,00	98,51	2 541,00
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	42 825,00	40 000,00	107,06	43 000,00	99,59	175,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	16 218,00	20 000,00	81,09	20 000,00	81,09	3 782,00
3314 Činnosti knihovnické	10 380,00	10 000,00	103,80	10 500,00	98,86	120,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	1 132 927,61	100 000,00	1 132,93	1 138 000,00	99,55	5 072,39
3341 Rozhlas a televize	14 445,00	28 000,00	51,59	15 000,00	96,30	555,00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	67 038,00	150 000,00	44,69	71 000,00	94,42	3 962,00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	65 000,00	65 000,00	100,00	65 000,00	100,00	0,00
3612 Bytové hospodářství	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3613 Nebytové hospodářství	164 801,00	150 000,00	109,87	173 000,00	95,26	8 199,00
3631 Veřejné osvětlení	166 946,00	115 000,00	145,17	168 000,00	99,37	1 054,00
3632 Pohřebnictví	2 627,00	10 000,00	26,27	17 000,00	15,45	14 373,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	339 315,97	220 000,00	154,23	344 540,00	98,48	5 224,03
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	203 836,00	190 000,00	107,28	204 000,00	99,92	164,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	465 439,99	600 000,00	77,57	474 730,00	98,04	9 290,01
4357 Domovy pro osoby se zdrav.post.a domovy se zvl.rež	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	262 858,00	70 000,00	375,51	265 900,00	98,86	3 042,00
6112 Zastupitelstva obcí	292 592,00	300 000,00	97,53	303 000,00	96,57	10 408,00
6114 Volby do Parlamentu ČR	16 141,00	0,00	0,00	16 141,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	1 464 414,17	500 000,00	292,88	1 494 910,00	97,96	30 495,83
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	40 249,46	35 000,00	115,00	43 000,00	93,60	2 750,54
6399 Ostatní finanční operace	277 020,00	0,00	0,00	277 020,00	100,00	0,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	33 682,00	0,00	0,00	34 400,00	97,91	718,00
CELKEM VÝDAJE	5 383 321,20	3 370 400,00	159,72	5 492 441,00	98,01	109 119,80

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	1 500 264,54	32 525,00
Únor	1 620 683,11	38 488,00
Březen	1 774 520,36	93 167,00
Duben	1 590 954,17	83 914,00
Květen	1 461 589,11	40 346,00
Červen	1 483 475,84	73 119,00
Červenec	1 536 705,90	59 460,00
Srpen	1 739 699,42	59 227,00
Září	1 692 180,88	60 575,00
Říjen	1 294 383,73	48 605,00
Listopad	1 182 248,92	47 058,00
Prosinec	951 973,21	0,00


Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	97 454,20	0,00	97 454,20
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	0,00	205 700,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	18 190 631,90	61 671,00	18 252 302,90
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	938 760,10	-2 752,60	936 007,50
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 766 765,66	114 628,57	1 881 394,23
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	5 258 193,58	-165 939,00	5 092 254,58
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 906 991,47	-66 245,50	1 840 745,97
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	0,00	789 000,00	789 000,00
Materiál			
Materiál na skladě	8 502,00	-8 502,00	0,00
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	65 625,60	-16 263,54	49 362,06
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-97 454,20	0,00	-97 454,20
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-15 444,00	-10 296,00	-25 740,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-5 375 315,00	-536 396,00	-5 911 711,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-509 128,60	-16 979,40	-526 108,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 766 765,66	-114 628,57	-1 881 394,23

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: 

Statutární zástupce

Podpis: 

Razítko organizace



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Martínkov

se sídlem Martínkov 29, 675 44 Lesonice, IČO 00378151
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 07. května 2018 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 **29. května 2018** 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 29. května 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Martínkov
Martínkov 29
675 44 Lesonice

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jaroslav Pachr
pověření číslo: 20175037130_9

Podklady předložili:

Josef Svoboda - starosta
Jana Šindelářová - 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 Martínkov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Martínkov byly využity následující písemnosti:

- Rozpočtový výhled - na období let 2018 až 2027 schválen zastupitelstvem dne 14.03.2017 - na internetových stránkách obce zveřejněn od 15.03.2017
- Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2017 stanovena zastupitelstvem dne 14.12.2016
- Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 14.01. do 07.02.2017
- Schválený rozpočet - na rok 2017 ze dne 07.02.2017 - na internetových stránkách obce zveřejněn od 07.02.2017
- Rozpočtová opatření - starostou obce schváleno rozpočtové opatření (dále RO) č. 1 dne 06.03.2017 - na internetových stránkách obce zveřejněno od 17.03.2017, RO č. 2 schváleno dne 23.04. - zveřejněno od 05.05., RO č. 3 schváleno dne 10.05. - zveřejněno od 19.05., RO č. 4 schváleno dne 10.06. - zveřejněno od 23.06., RO č. 5 schváleno dne 03.07. - zveřejněno od 28.07., RO č. 6 schváleno dne 10.08. - zveřejněno od 01.09., RO č. 7 schváleno dne 06.09. - zveřejněno od 29.09., RO č. 8 schváleno dne 13.10. - zveřejněno od 18.10., RO č. 9 schváleno dne 08.11. - zveřejněno od 14.11., RO č. 10 schváleno dne 20.12. - zveřejněno od 27.12.2017
- Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2016 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 28.04. do 16.05.2017 - závěrečný účet projednán a schválen zastupitelstvem dne 16.05.2017 - schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách obce od 16.05.2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31.12.2017
- Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31.12.2017
- Rozvaha - sestavena ke dni 31.12.2017
- Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31.12.2017
- Účtový rozvrh - platný pro rok 2017
- Hlavní kniha - sestavena ke dni 31.12.2017
- Účetní deník - za měsíc prosinec 2017
- Kniha došlých faktur - za období roku 2017 (01 - 289)
- Kniha odeslaných faktur - za období roku 2017 (01 - 09)
- Faktura - č. 20171012 ze dne 30.04.2017 na 223.516 Kč - úhrada dne 24.05.2017 (výpis KB č. 57)
- Bankovní výpisy - za měsíc prosinec 2017 (KB č. 12, ČNB č. 16, ČSOB č. 2017/12)
- Účetní doklady - za měsíc prosinec 2017 k bankovním výpisům KB, ČNB a ČSOB
- Pokladní kniha - za měsíc prosinec 2017
- Pokladní doklady - za měsíc prosinec 2017 (161 - 179)
- Evidence poplatků - seznamy plátců pro rok 2017 (psi, odpady, vodné a stočné)
- Evidence majetku - vedena v PC
- Inventurní soupisy majetku a závazků - plán inventur ze dne 10.12.2017 - proškolení členů inventarizační komise dne 15.12.2017 - inventurní soupisy vyhotoveny ke dni 31.12.2017 - inventarizační zpráva ze dne 02.02.2018
- Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2017
- Schválení účetní závěrky obce za rok 2016 zastupitelstvem dne 16.05.2017
- Smlouvy o převodu majetku - smlouva o prodeji pozemků č. 324/17/150 ze dne 16.06.2017 s právními účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 26.06.2017 - záměr prodeje pozemků zveřejněn od 10.02. do 20.03.2017 - prodej schválen zastupitelstvem dne 11.04.2017
- Smlouvy o věcných břemenech - smlouva č. MTK-10001/2016 ze dne 10.01.2017 s právními účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 17.01.2017, smlouva č. JI-014330032637/068 ze dne 09.11.2016 a smlouva č. JI-014330032562/001 ze dne 21.11.2016 s právními účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 20.01.2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva ZZ01909.0231 ze dne 14.07.2017 o poskytnutí neinvestiční dotace obci v rámci Programu obnovy venkova

Vysočiny na akci "Oprava prostor obecního úřadu - jímka a sociální zařízení" - žádost o dotaci ze dne 17.05.2017 - závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 30.11.2017
 Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - dvě veřejnoprávní smlouvy č. 1/2017 a 2/2017 ze dne 03.07.2017 o poskytnutí neinvestičních dotací obcí jiným subjektům
 Dohody o provedení práce - ze dne 24.04.2017 na odvoz větví, ze dne 01.06.2017 na sepsání části obecní kroniky, ze dne 20.08.2017 na IT práce, ze dne 01.11.2017 na práce v lese, úklid větví
 Vnitřní předpis a směrnice - soubor vnitřních směrnic č. 1/2017 až 6/2017 přijatých zastupitelstvem dne 14.03.2017
 Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 16.12.2016; ze dne 10.01., 07.02., 14.03., 11.04., 16.05., 13.06., 11.07., 08.09., 07.10. a 15.12.2017
 Zápisy z jednání finančního výboru ze dne 05.04., 07.07. a 06.10.2017
 Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 07.07.2017

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2017: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Martínkov za rok 2017

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 2017 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	2,31 %
Podíl závazků na rozpočtu	9,49 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	13,83 %
Ukazatel dluhové služby	8,19 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	13,60 %
Ukazatel likvidity	1,23

Komentář:

Obec Martínkov ke dni 31.12.2017 vykázala zůstatek nesplaceného úvěru ve výši 3.200.000 Kč.

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
---	--------

Dluh **obce Martínkov nepřekročil 60 %** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky **je nulový**.

Závěr zprávy vychází z dokladů a jiných materiálů, jejich výčet je součástí této zprávy podle § 10 odst. 2 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Martínkov 29. května 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-14-

Jaroslav Pachr

.....
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 převzal starosta obce Martínkov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 29. května 2018

Josef Svoboda

.....
starosta



OBEC MARTÍNKOV
Martínkov 29
075 44 Lesonice
IČO 378151

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Martínkov	Josef Svoboda
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly