

Obec Martínkov, IČO 00378151

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE MARTÍNKOV ZA ROK 2018

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

Podklady:

Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2018

Příloha k 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018

Výkaz pro plnění rozpočtu k 31. 12. 2018

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Rozpočet na rok 2018

Rozpočet pro rok 2018 byl schválen v ZO dne 13. 2. 2018 jako vyrovnaný. Příjmová i výdajová část je shodná ve výši 4 609 500,- Kč.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno dne 11. 2. 2019 jako konečné 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 Pléha



V Martínkově, dne 18. 2. 2019

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: 18. 2. 2019

Sňato:

Obec Martínkov**Návrh závěrečného účtu za rok 2018**

Sestavený ke dni 31.12.2018

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
Rozpočtové hospodaření - sumárně
Plnění sdílených daní v minulých třech letech
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	840 621,50	750 000,00	112,08	840 000,00	100,07	-621,50
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	19 862,46	18 000,00	110,35	20 000,00	99,31	137,54
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	78 398,92	70 000,00	112,00	80 000,00	98,00	1 601,08
1121 Daň z příjmů právnických osob	719 480,95	750 000,00	95,93	720 000,00	99,93	519,05
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	109 060,00	109 060,00	100,00	109 060,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	1 773 434,68	1 667 940,00	106,32	1 774 000,00	99,97	565,32
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	119 567,00	120 000,00	99,64	120 000,00	99,64	433,00
1341 Poplatek ze psů	2 650,00	2 500,00	106,00	2 650,00	100,00	0,00
1361 Správní poplatky	550,00	0,00	0,00	700,00	78,57	150,00
1381 Daň z hazardních her	20 619,96	10 051,00	205,15	22 051,00	93,51	1 431,04
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.	13,64	4 500,00	0,30	500,00	2,73	486,36
1511 Daň z nemovitých věcí	650 435,76	630 000,00	103,24	650 000,00	100,07	-435,76
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 334 694,87	4 132 051,00	104,90	4 338 961,00	99,90	4 266,13
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	377 444,00	51 500,00	732,90	378 500,00	99,72	1 056,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	700,00	2 000,00	35,00	2 000,00	35,00	1 300,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	100 291,00	95 000,00	105,57	100 400,00	99,89	109,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	103 268,00	96 000,00	107,57	103 700,00	99,58	432,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	0,00	24 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
2141 Příjmy z úroků (část)	26,06	50,00	52,12	50,00	52,12	23,94
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	38 795,50	0,00	0,00	39 000,00	99,48	204,50
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	620 524,56	268 550,00	231,06	629 650,00	98,55	9 125,44
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	51 567,74	0,00	0,00	51 567,74	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	60 900,00	60 900,00	100,00	60 900,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	989 311,00	0,00	0,00	989 311,00	100,00	0,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	127 000,00	0,00	0,00	127 000,00	100,00	0,00
4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. r	591 257,00	147 999,00	399,50	591 257,00	100,00	0,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	100,00	0,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 120 035,74	208 899,00	1 014,86	2 120 035,74	100,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM	7 075 255,17	4 609 500,00	153,49	7 088 646,74	99,81	13 391,57

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	276 826,00	375 000,00	73,82	279 638,19	98,99	2 812,19
5019 Ostatní platy	22 358,00	17 000,00	131,52	23 159,00	96,54	801,00
5021 Ostatní osobní výdaje	189 840,00	51 000,00	372,24	198 690,00	95,55	8 850,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	339 786,00	246 000,00	138,12	340 000,00	99,94	214,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	93 491,00	88 000,00	106,24	93 909,81	99,55	418,81
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	62 005,00	55 000,00	112,74	62 368,00	99,42	363,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 626,00	1 500,00	108,40	1 700,00	95,65	74,00
5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstn	3 997,74	6 000,00	66,63	4 114,74	97,16	117,00
5132 Ochranné pomůcky	5 140,00	0,00	0,00	5 000,00	102,80	-140,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	3 246,00	4 000,00	81,15	4 000,00	81,15	754,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 862,00	20 000,00	104,31	21 500,00	97,03	638,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	123 771,00	145 000,00	85,36	129 883,00	95,29	6 112,00
5141 Úroky vlastní	45 789,44	15 000,00	305,26	46 000,00	99,54	210,56
5149 Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01
5151 Studená voda	1 311,20	0,00	0,00	3 000,00	43,71	1 688,80
5153 Plyn	114 592,80	88 000,00	130,22	115 800,00	98,96	1 207,20
5154 Elektrická energie	201 266,00	191 000,00	105,37	214 000,00	94,05	12 734,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	30 776,00	49 950,00	61,61	30 950,00	99,44	174,00
5161 Poštovní služby	2 299,00	2 000,00	114,95	3 000,00	76,63	701,00
5162 Služby elektronických komunikací	30 471,46	30 000,00	101,57	30 000,00	101,57	-471,46
5163 Služby peněžních ústavů	4 451,20	7 000,00	63,59	5 000,00	89,02	548,80
5164 Nájemné	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5167 Služby školení a vzdělávání	3 393,00	2 000,00	169,65	3 500,00	96,94	107,00
5169 Nákup ostatních služeb	733 744,58	487 695,00	150,45	738 595,00	99,34	4 850,42
5171 Opravy a udržování	2 249 923,00	1 160 000,00	193,96	2 266 000,00	99,29	16 077,00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	4 208,00	20 940,00	20,10	8 041,00	52,33	3 833,00
5175 Pohoštění	53 309,00	18 000,00	296,16	57 620,00	92,52	4 311,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	41 958,00	45 000,00	93,24	42 000,00	99,90	42,00
5194 Věcné dary	66 800,19	20 000,00	334,00	77 000,00	86,75	10 199,81
5212 Neinvest.transfery nefinanč.podnikat.subje	72 000,00	0,00	0,00	72 000,00	100,00	0,00
5222 Neinvestiční transfery spolkům	156 000,00	110 000,00	141,82	156 000,00	100,00	0,00
5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	13 799,00	56 000,00	24,64	14 000,00	98,56	201,00
5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	29 355,00	29 355,00	100,00	29 355,00	100,00	0,00
5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	109 060,00	109 060,00	100,00	109 060,00	100,00	0,00
5424 Náhrady mezd v době nemoci	5 249,00	0,00	0,00	5 853,00	89,68	604,00
5901 Nespecifikované rezervy	0,00	0,00	0,00	88 810,00	0,00	88 810,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 112 704,62	3 459 500,00	147,79	5 279 546,74	96,84	166 842,12
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121 Budovy, haly a stavby	230 235,74	750 000,00	30,70	230 300,00	99,97	64,26
6123 Dopravní prostředky	1 178 484,00	0,00	0,00	1 178 800,00	99,97	316,00
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 408 719,74	750 000,00	187,83	1 409 100,00	99,97	380,26
VÝDAJE CELKEM	6 521 424,36	4 209 500,00	154,92	6 688 646,74	97,50	167 222,38

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	-154 280,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-399 549,82	-400 000,00	99,89	-400 000,00	99,89
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-553 830,81	-400 000,00	138,46	-400 000,00	138,46

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 334 694,87	4 132 051,00	104,90	4 338 961,00	99,90	4 266,13
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	620 524,56	268 550,00	231,06	629 650,00	98,55	9 125,44
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 120 035,74	208 899,00	1 014,86	2 120 035,74	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	7 075 255,17	4 609 500,00	153,49	7 088 646,74	99,81	13 391,57

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 112 704,62	3 459 500,00	147,79	5 279 546,74	96,84	166 842,12
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 408 719,74	750 000,00	187,83	1 409 100,00	99,97	380,26
CELKEM VÝDAJE	6 521 424,36	4 209 500,00	154,92	6 688 646,74	97,50	167 222,38

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	-154 280,99	0,00	0,00	0,00	0,00	154 280,99
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředk	-399 549,82	-400 000,00	99,89	-400 000,00	99,89	-450,18
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-553 830,81	-400 000,00	138,46	-400 000,00	138,46	153 830,81

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2016	2017	2018
Leden	207 670,15	223 634,44	246 161,91
Únor	224 458,37	248 854,90	284 407,29
Březen	331 298,97	542 846,15	403 010,73
Duben	181 408,72	183 442,31	205 121,37
Květen	296 847,17	233 145,38	245 048,07
Červen	258 446,11	314 498,86	353 065,22
Červenec	318 085,34	349 741,19	368 919,48
Srpen	216 345,60	240 658,19	276 870,18
Září	276 121,46	252 413,42	232 593,70
Říjen	216 653,98	233 918,91	278 087,81
Listopad	227 653,19	253 098,39	280 181,86
Prosinec	219 695,22	362 788,50	367 390,89
CELKEM	2 974 684,28	3 439 040,64	3 540 858,51

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	6 454 730,61	4 340 950,00	148,69	6 458 996,74	99,93	4 266,13
1012 Podnikání a restruktur. v zeměd. a potr.	97 891,00	95 000,00	103,04	98 000,00	99,89	109,00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	248 359,00	0,00	0,00	249 000,00	99,74	641,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	2 410,00	2 500,00	96,40	2 500,00	96,40	90,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
3612 Bytové hospodářství	17 688,00	15 000,00	117,92	17 700,00	99,93	12,00
3613 Nebytové hospodářství	147 475,00	70 000,00	210,68	148 000,00	99,65	525,00
3632 Pohřebnictví	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	100,00	0,00
3633 Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	64 780,00	60 000,00	107,97	65 000,00	99,66	220,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	38 795,50	0,00	0,00	39 000,00	99,48	204,50
6171 Činnost místní správy	700,00	20 000,00	3,50	2 000,00	35,00	1 300,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	26,06	50,00	52,12	50,00	52,12	23,94
CELKEM PŘÍJMY	7 075 255,17	4 609 500,00	153,49	7 088 646,74	99,81	13 391,57

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	206 594,00	120 000,00	172,16	207 000,00	99,80	406,00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	88 834,00	0,00	0,00	91 000,00	97,62	2 166,00
2212 Silnice	1 038 750,00	660 000,00	157,39	1 039 000,00	99,98	250,00
2292 Dopravní obslužnost veřejnými službami	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2293 Dopravní obslužnost mimo veřejnou službu	41 958,00	0,00	0,00	42 000,00	99,90	42,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	17 387,00	20 000,00	86,94	18 000,00	96,59	613,00
3314 Činnosti knihovnické	9 246,00	10 000,00	92,46	10 000,00	92,46	754,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	174 460,19	100 000,00	174,46	176 500,00	98,84	2 039,81
3341 Rozhlas a televize	3 210,00	14 000,00	22,93	3 500,00	91,71	290,00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	6 148,00	300 000,00	2,05	7 000,00	87,83	852,00
3419 Ostatní tělovýchovná činnost	58 000,00	60 000,00	96,67	58 000,00	100,00	0,00
3612 Bytové hospodářství	535 785,00	5 000,00	10 715,70	538 000,00	99,59	2 215,00
3613 Nebytové hospodářství	283 184,10	165 000,00	171,63	285 800,00	99,08	2 615,90
3631 Veřejné osvětlení	165 640,00	110 000,00	150,58	174 000,00	95,20	8 360,00
3632 Pohřebnictví	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	478 581,18	338 000,00	141,59	486 200,00	98,43	7 618,82
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	273 985,00	210 000,00	130,47	274 000,00	99,99	15,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	548 026,00	522 000,00	104,99	553 269,00	99,05	5 243,00
3900 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatele	72 000,00	0,00	0,00	72 000,00	100,00	0,00
4357 Domovy pro osoby se zdrav.post.a domovy se zvl.rež	7 000,00	35 000,00	20,00	7 000,00	100,00	0,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	1 422 040,20	300 000,00	474,01	1 424 300,00	99,84	2 259,80
6112 Zastupitelstva obcí	383 159,00	300 000,00	127,72	384 000,00	99,78	841,00
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných ce	30 379,74	0,00	0,00	30 379,74	100,00	0,00
6118 Volba prezidenta republiky	21 188,00	0,00	0,00	21 188,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	475 963,30	726 440,00	65,52	516 640,00	92,13	40 676,70
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	50 240,65	20 000,00	251,20	51 000,00	98,51	759,35
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	20 605,00	20 000,00	103,03	21 000,00	98,12	395,00
6399 Ostatní finanční operace	109 060,00	109 060,00	100,00	109 060,00	100,00	0,00
6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené	0,00	0,00	0,00	88 810,00	0,00	88 810,00
CELKEM VÝDAJE	6 521 424,36	4 209 500,00	154,92	6 688 646,74	97,50	167 222,38

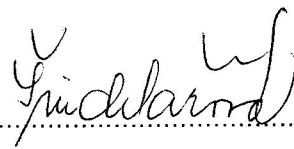
Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	546 784,80	72 560,00
Únor	542 078,65	79 183,00
Březen	625 696,02	58 088,00
Duben	751 193,23	108 635,00
Květen	938 453,65	53 976,00
Červen	1 398 602,12	27 549,00
Červenec	1 541 600,35	69 075,00
Srpen	1 539 183,16	49 142,00
Září	1 294 116,99	45 134,00
Říjen	669 260,69	36 952,00
Listopad	1 693 107,35	42 229,00
Prosinec	1 073 247,20	33 007,00

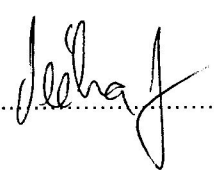
Majetek

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	18 252 302,90	1 066 175,74	19 318 478,64
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	936 007,50	1 178 484,00	2 114 491,50
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 881 394,23	2 292,59	1 883 686,82
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	5 092 254,58	13 560,00	5 105 814,58
Kulturní předměty	0,00	5,00	5,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 840 745,97	-60 500,00	1 780 245,97
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskyt.zálohy na dlouh.hmotný majetek	789 000,00	-789 000,00	0,00
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	49 362,06	-13 608,79	35 753,27
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	-25 740,00	-10 296,00	-36 036,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-5 911 711,00	-550 784,00	-6 462 495,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-526 108,00	-89 136,00	-615 244,00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 881 394,23	-2 292,59	-1 883 686,82

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 2018

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne **17. ledna 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 **11. února 2019** 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 11. února 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Martínkov
Martínkov 29
675 44 Lesonice

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185028260_2

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Josef Pléha - 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. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání za rok 2018: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Martínkov za rok 2018

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 2018 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	1,39 %
Podíl závazků na rozpočtu	21,62 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	16,03 %
Ukazatel dluhové služby	6,29 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	17,32 %
Ukazatel likvidity	0,94

Komentář: Obec má dlouhodobé závazky ve výši 2 800 450,18 Kč

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	46,81 %
--	----------------

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.


Martínkov 11. února 2019

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Bc. Lenka Sušilová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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.

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat dle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se územnímu samosprávnému celku uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

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.

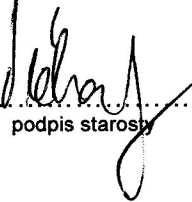
Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemností využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starosta obce Martínkov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 11. února 2019.

OBEC MARTÍNKOV
Martínkov 29
675 44 Lesonice
IČO: 00378151

Josef Pléha

.....
starosta


.....
podpis starosty

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Martínkov byly využity následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2018 schválena zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2017, zveřejněna dne 20. 12. 2017 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 12. 1. do 13. 2. 2018

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 13. 2. 2018, zveřejněn od 13. 2. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - rok 2018

schválena starostou obce:

č. 1 dne 16. 2. 2018, zveřejněno od 23. 2. 2018 na internetových stránkách

č. 4 dne 22. 6. 2018, zveřejněno od 16. 7. 2018 na internetových stránkách

č. 8 dne 17. 10. 2018, zveřejněno od 9. 11. 2018 na internetových stránkách

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 29. 5. do 19. 6. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2018 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 19. 6. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (fa. č. 1 – 287)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (fa. č. 1 – 11)

Faktura č. 1960081 vystavena dne 8. 11. 2018 - akce „Oprava části MK 1b v obci Martínkov“ ve výši 1 038 750 Kč, uhrazena dne 5. 12. 2018 výpis Komerční banky č. 128

Faktura č. 1960110 vystavena dne 13. 12. 2018 - akce „Oprava části MK 1b v obci Martínkov“ ve výši 774 950 Kč, uhrazena dne 14. 1. 2019 výpis Komerční banky č. 7

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2018 (ČSOB, KB, a.s., ČNB)

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu z KB č. 101 ze dne 3. 10. 2018

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2018

Pokladní doklady - za měsíc prosinec rok 2018 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 177 - 202)

Evidence poplatků - k 31. 12. 2018 (TKO, psi, stočné)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2018

Inventurní soupisy majetku a závazků - Plán inventur pro rok 2018 ze dne 10. 12. 2018.

Presenční listina účastníků školení ze dne 29. 12. 2018. Inventarizační zpráva ze dne 30. 1. 2019. Inventurní soupisy sestaveny ke dni 31. 12. 2018

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc listopad 2018

Odměňování členů zastupitelstva - platné od 30. 10. 2018

Účetní závěrka obce za rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2018.

Účetní odpisový plán podle SU a AU za období 1/2018 do 12/2018

Smlouvy o dílo - Smlouva o dílo s MBM TRADE CZ, s.r.o. na akci " Oprava části MK č 1b v obci Martínkov ze dne 8. 10. 2018 ve výši 1 813 700 Kč včetně DPH. Schváleno zastupitelstvem dne 17. 8. 2018, zveřejněno na profilu zadavatele 15. 10. 2018

Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva (obec kupuje) pozemky č. 103 a 107 a stavbu č. p. 76, schváleno v zastupitelstvu dne 13. 2. 2018, smlouva ze dne 16. 29. 2. 2018

Smlouva o poskytnutí finančního daru pro Diakonie ČCE ve výši 7 000,- na zvýšení kvality života, ze dne 26. 2. 2018 uhrazeno převodem 26. 3. 2018.

Darovací smlouva pro Marii Neshybovou ve výši 72 000,- ze dne 21. 12. 2018 uhrazeno hotově dne 21. 12. 2018 VPH č. 197 (bezúčelový dar).

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 11. 2018 (vyčištění okraje lesa, roznos gratulací jubilantům)

Veřejnoprávní smlouva č. 1/2018 pro Sdružení hasičů Čech, Moravy a Slezska na podporu činnosti ve výši 98 000 Kč ze dne 20. 4. 2018 (úhrada převodem dne 25. 4. 2018)

Veřejnoprávní smlouva č. 2/2018 pro TJ Sokol Martínkov na podporu činnosti ve výši 58 000 Kč ze dne 3. 8. 2018 (úhrada převodem dne 12. 9. 2018)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 15. 12. 2017, 13. 2., 14. 4., 19. 6. a 30. 9. 2018

Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 20. 4., 13. 7. a 30. 9. 2018 (kontrola pokladních dokladů, místních poplatků, evidence pohledávek)

Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 6. 7. 2018 (plnění usnesení zastupitelstva obce)