

Obec Martínkov, IČ 00378151

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE MARTÍNKOV ZA ROK 2016

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

Podklady:

Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2016

Příloha k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016

Výkaz pro plnění rozpočtu k 31. 12. 2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Rozpočet obce na rok 2016

Výše uvedené výkazy jsou v tištěné podobě k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu v úředních hodinách.

Rozpočet pro rok 2016 byl schválen v ZO dne 16. 2. 2016 a byl schválen jako vyrovnaný. Příjmová i výdajová část je shodná ve výši 3 635 250,00Kč.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno dne 27. 4. 2017 jako jednorázové přezkoumání hospodaření obce za celý rok 2016. Bylo provedeno Krajským úřadem Kraje Vysočina Jihlava.

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

Sestavila: Jana Šindelářová, hlavní účetní obce, správce rozpočtu

Starosta obce: Josef Svoboda

V Martínkově, dne 16. 5. 2017

Schváleno v ZO dne: 16. 5. 2017.

Vyvěšeno: 16. 5. 2017

Sňato:

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 1 / 2

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně**PŘÍJMY**

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 769 550,24	3 302 500,00	114,14	3 790 039,00	99,46	20 488,76
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	415 621,31	277 750,00	149,64	426 050,00	97,55	10 428,69
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	9 785,00	0,00	0,00	9 400,00	104,10	-385,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 962 146,00	55 000,00	3 567,54	1 962 146,00	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	6 157 102,55	3 635 250,00	169,37	6 187 635,00	99,51	30 532,45

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 155 684,56	3 235 250,00	128,45	4 163 135,00	99,82	7 450,44
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 800 429,00	0,00	0,00	1 800 500,00	100,00	71,00
CELKEM VÝDAJE	5 956 113,56	3 235 250,00	184,10	5 963 635,00	99,87	7 521,44

Závěrečný účet za rok 2016dne: 16.5.2017
strana: 2 / 2**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	199 011,01	0,00	0,00	176 000,00	113,07	-23 011,01
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředk	-400 000,00	-400 000,00	100,00	-400 000,00	100,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-200 988,99	-400 000,00	50,25	-224 000,00	89,73	-23 011,01

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 1 / 2

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY						
Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	5 731 696,24	3 357 500,00	170,71	5 752 185,00	99,64	20 488,76
1012 Podnikání a restruktur. v zeměd. a potr.	97 878,00	95 000,00	103,03	95 000,00	103,03	-2 878,00
1031 Pěstební činnost	111 799,00	0,00	0,00	111 800,00	100,00	1,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	2 600,00	2 500,00	104,00	2 500,00	104,00	-100,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	5 750,00	0,00	0,00	6 000,00	95,83	250,00
3612 Bytové hospodářství	20 636,00	17 700,00	116,59	17 700,00	116,59	-2 936,00
3613 Nebytové hospodářství	89 365,00	89 500,00	99,85	95 900,00	93,19	6 535,00
3633 Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	60 817,00	60 000,00	101,36	60 000,00	101,36	-817,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	18 035,00	0,00	0,00	17 700,00	101,89	-335,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	785,00	0,00	0,00	800,00	98,13	15,00
6171 Činnost místní správy	17 635,00	7 000,00	251,93	22 000,00	80,16	4 365,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	106,31	50,00	212,62	50,00	212,62	-56,31
CELKEM PŘÍJMY	6 157 102,55	3 635 250,00	169,37	6 187 635,00	99,51	30 532,45

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 2 / 2

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE							
Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	1 020,00	0,00	0,00	1 100,00	92,73	80,00	
1031 Pěstební činnost	43 945,00	96 250,00	45,66	44 650,00	98,42	705,00	
2212 Silnice	409 418,64	5 000,00	8 188,37	409 500,00	99,98	81,36	
2221 Provoz veřejné silniční dopravy	39 977,00	50 000,00	79,95	40 000,00	99,94	23,00	
2419 Ostatní záležitosti spojů	18 960,00	20 000,00	94,80	19 000,00	99,79	40,00	
3111 Mateřské školy	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	100,00	0,00	
3314 Činnosti knihovnické	12 450,00	10 000,00	124,50	12 500,00	99,60	50,00	
3319 Ostatní záležitosti kultury	456 271,00	200 000,00	228,14	456 750,00	99,90	479,00	
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot míst. kultur, nár.	550,00	0,00	0,00	600,00	91,67	50,00	
3341 Rozhlas a televize	27 628,00	10 000,00	276,28	27 700,00	99,74	72,00	
3412 Sportovní zařízení v majetku obce	40 784,00	20 000,00	203,92	41 000,00	99,47	216,00	
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	89 835,00	140 000,00	64,17	90 000,00	99,82	165,00	
3631 Veřejné osvětlení	54 897,00	50 000,00	109,79	54 900,00	99,99	3,00	
3632 Pohřebnictví	988 595,80	60 000,00	1 647,66	989 403,00	99,92	807,20	
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	1 830 283,00	350 000,00	522,94	1 831 237,00	99,95	954,00	
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	186 777,00	210 000,00	88,94	186 800,00	99,99	23,00	
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	607 227,89	500 000,00	121,45	607 600,00	99,94	372,11	
4357 Domovy	3 000,00	4 000,00	75,00	3 000,00	100,00	0,00	
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	104 608,00	100 000,00	104,61	106 400,00	98,32	1 792,00	
6112 Zastupitelstva obcí	293 417,00	300 000,00	97,81	293 700,00	99,90	283,00	
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných ce	11 995,00	0,00	0,00	11 995,00	100,00	0,00	
6171 Činnost místní správy	521 919,36	1 000 000,00	52,19	523 160,00	99,76	1 240,64	
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	33 784,87	40 000,00	84,46	33 800,00	99,96	15,13	
6399 Ostatní finanční operace	110 770,00	0,00	0,00	110 840,00	99,94	70,00	
CELKEM VÝDAJE	5 956 113,56	3 235 250,00	184,10	5 963 635,00	99,87	7 521,44	

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 1 / 3

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 fyz.osob ze záv.činnosti a fun	653 794,23	530 000,00	123,36	653 949,00	99,98	154,77
	1112 Daň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.činnos	19 169,45	40 000,00	47,92	40 000,00	47,92	20 830,55
	1113 Daň z příjmů fyz.osob z kapitál.výnosů	72 390,38	60 000,00	120,65	72 300,00	100,13	-90,38
	1121 Daň z příjmů právnických osob	748 194,52	640 000,00	116,91	748 100,00	100,01	-94,52
	1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	110 770,00	0,00	0,00	110 840,00	99,94	70,00
	1211 Daň z přidané hodnoty	1 370 365,70	1 300 000,00	105,41	1 370 300,00	100,00	-65,70
	1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	124 642,00	120 000,00	103,87	124 600,00	100,03	-42,00
	1341 Poplatek ze psů	2 700,00	2 500,00	108,00	2 500,00	108,00	-200,00
	1351 Odvod z loterií a podobných her kromě z v	14 040,73	10 000,00	140,41	14 000,00	100,29	-40,73
	1361 Správní poplatky	250,00	0,00	0,00	250,00	100,00	0,00
	1511 Daň z nemovitých věcí	653 233,23	600 000,00	108,87	653 200,00	100,01	-33,23
Třída	1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 769 550,24	3 302 500,00	114,14	3 790 039,00	99,46	20 488,76
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	185 049,00	72 800,00	254,19	190 700,00	97,04	5 651,00
	2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	9 170,00	7 000,00	131,00	13 800,00	66,45	4 630,00
	2119 Příjmy z vlastní činnosti jinde nespecifikov	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	100,00	0,00
	2131 Příjmy z pronájmu pozemků	97 878,00	95 000,00	103,03	95 000,00	103,03	-2 878,00
	2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a	99 853,00	96 900,00	103,05	96 900,00	103,05	-2 953,00
	2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	15 000,00	6 000,00	250,00	21 000,00	71,43	6 000,00
	2141 Příjmy z úroků (část)	106,31	50,00	212,62	50,00	212,62	-56,31
	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	6 365,00	0,00	0,00	6 400,00	99,45	35,00
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	415 621,31	277 750,00	149,64	426 050,00	97,55	10 428,69
Třída	3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	3111 Příjmy z prodeje pozemků	9 785,00	0,00	0,00	9 400,00	104,10	-385,00
Třída	3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	9 785,00	0,00	0,00	9 400,00	104,10	-385,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	11 995,00	0,00	0,00	11 995,00	100,00	0,00
	4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	55 000,00	55 000,00	100,00	55 000,00	100,00	0,00
	4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	740 400,00	0,00	0,00	740 400,00	100,00	0,00
	4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	134 751,00	0,00	0,00	134 751,00	100,00	0,00
	4129 Ostatní neinvest.přij.transfery od rozpočtů	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00
	4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. r	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100,00	0,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 962 146,00	55 000,00	3 567,54	1 962 146,00	100,00	0,00
	PŘÍJMY CELKEM	6 157 102,55	3 635 250,00	169,37	6 187 635,00	99,51	30 532,45

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 2 / 3

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	251 934,00	290 000,00	86,87	251 940,00	100,00	6,00
	5019	Ostatní platy	19 751,00	18 600,00	106,19	20 825,00	94,84	1 074,00
	5021	Ostatní osobní výdaje	151 463,00	176 000,00	86,06	151 663,00	99,87	200,00
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	246 000,00	253 100,00	97,19	246 000,00	100,00	0,00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	90 988,00	87 147,00	104,41	91 006,00	99,98	18,00
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	54 895,00	66 200,00	82,92	55 001,00	99,81	106,00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 555,00	2 900,00	53,62	1 600,00	97,19	45,00
	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstn	6 715,00	6 950,00	96,62	7 222,00	92,98	507,00
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	11 008,00	9 000,00	122,31	11 200,00	98,29	192,00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	214 340,90	96 000,00	223,27	214 700,00	99,83	359,10
	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	57 987,00	29 200,00	198,59	58 000,00	99,98	13,00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	255 513,00	329 003,00	77,66	256 456,00	99,63	943,00
	5141	Úroky vlastní	28 884,67	40 000,00	72,21	28 900,00	99,95	15,33
	5153	Plyn	65 230,00	84 800,00	76,92	65 300,00	99,89	70,00
	5154	Elektrická energie	149 785,00	136 910,00	109,40	150 110,00	99,78	325,00
	5156	Pohonné hmoty a maziva	25 452,00	50 000,00	50,90	25 500,00	99,81	48,00
	5161	Poštovní služby	6 922,38	5 000,00	138,45	7 000,00	98,89	77,62
	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	24 429,97	30 000,00	81,43	24 500,00	99,71	70,03
	5163	Služby peněžních ústavů	23 767,20	11 500,00	206,67	23 900,00	99,44	132,80
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5167	Služby školení a vzdělávání	2 060,00	5 000,00	41,20	2 060,00	100,00	0,00
	5169	Nákup ostatních služeb	595 834,00	427 519,00	139,37	596 822,00	99,83	988,00
	5171	Opravy a udržování	1 527 775,44	703 335,00	217,22	1 529 531,00	99,89	1 755,56
	5172	Programové vybavení	18 564,00	14 000,00	132,60	18 600,00	99,81	36,00
	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 084,00	14 100,00	21,87	3 172,00	97,23	88,00
	5175	Pohoštění	55 681,00	142 600,00	39,05	55 760,00	99,86	79,00
	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	39 977,00	50 000,00	79,95	40 000,00	99,94	23,00
	5194	Věcné dary	37 001,00	16 100,00	229,82	37 100,00	99,73	99,00
	5222	Neinvestiční transfery spolkům	65 000,00	130 000,00	50,00	65 000,00	100,00	0,00
	5223	Neinvestiční transfery církvím a nábožensk	3 000,00	4 000,00	75,00	3 000,00	100,00	0,00
	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	1 841,00	0,00	0,00	1 841,00	100,00	0,00
	5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	2 886,00	2 886,00	100,00	2 886,00	100,00	0,00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	111 146,00	0,00	0,00	111 240,00	99,92	94,00
	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	5 214,00	0,00	0,00	5 300,00	98,38	86,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 155 684,56	3 235 250,00	128,45	4 163 135,00	99,82	7 450,44	
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl	
	6121	Budovy, haly a stavby	1 662 439,00	0,00	0,00	1 662 500,00	100,00	61,00
	6123	Dopravní prostředky	137 990,00	0,00	0,00	138 000,00	99,99	10,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 800 429,00	0,00	0,00	1 800 500,00	100,00	71,00	
	VÝDAJE CELKEM	5 956 113,56	3 235 250,00	184,10	5 963 635,00	99,87	7 521,44	

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 3 / 3

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	199 011,01	0,00	0,00	176 000,00	113,07
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-400 000,00	-400 000,00	100,00	-400 000,00	100,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-200 988,99	-400 000,00	50,25	-224 000,00	89,73

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 1 / 1

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	90 194,20	7 260,00	97 454,20
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	0,00	205 700,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	18 160 828,90	29 803,00	18 190 631,90
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	800 770,10	137 990,00	938 760,10
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 610 114,15	156 651,51	1 766 765,66
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	5 268 532,58	-10 339,00	5 258 193,58
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	181 987,00	1 725 004,47	1 906 991,47
Materiál			
Materiál na skladě	8 502,00	0,00	8 502,00
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	37 445,80	28 179,80	65 625,60
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-90 194,20	-7 260,00	-97 454,20
Oprávký k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-5 148,00	-10 296,00	-15 444,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-4 646 655,00	-728 660,00	-5 375 315,00
Oprávk.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-427 272,60	-81 856,00	-509 128,60
Oprávký k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 610 114,15	-156 651,51	-1 766 765,66

Závěrečný účet za rok 2016

dne: 16.5.2017

strana: 1 / 1

Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	1 869 257,66	21 559,00
Únor	1 476 069,01	33 742,00
Březen	1 772 924,22	70 734,00
Duben	1 885 194,37	56 406,00
Květen	1 863 029,37	70 264,00
Červen	2 230 302,75	64 117,00
Červenec	2 145 606,06	31 903,00
Srpen	2 133 628,71	26 657,00
Září	990 106,69	23 778,00
Říjen	1 022 645,07	34 661,00
Listopad	1 172 743,13	11 804,00
Prosinec	1 518 860,86	0,00

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Martínkov

se sídlem Martínkov 29, 675 44 Lesonice, IČO: 00378151
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 28. března 2017 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 **27. dubna 2017** 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 27. dubna 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Martínkov

Martínkov 29

675 44 Lesonice

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_1

Bc. Simona Burešová

Podklady předložili:

Josef Svoboda - starosta

Marta Pokorná - 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:

Pravidla rozpočtového provizoria - byla do doby schválení rozpočtu na rok 2016 stanovená a schválená zastupitelstvem obce Martínkov dne 11. 12. 2015

Návrh rozpočtu - na rok 2016 byl zveřejněn na všech úředních deskách (pevná i elektronická) od 29. 1. do 16. 2. 2016

Schválený rozpočet - na rok 2016 byl schválen zastupitelstvem obce Martínkov dne 16. 2. 2016. Závazným ukazatelem byly paragrafy

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2015 byl zveřejněn se všemi povinnými přílohami včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Martínkov na všech úředních deskách (pevná i elektronická) od 30. 4. do 14. 6. 2016. Závěrečný účet byl schválen zastupitelstvem obce Martínkov dne 14. 6. 2016 se zákonným výrokem bez výhrad

Rozpočtový výhled - na roky 2015 - 2019 schválen zastupitelstvem obce Martínkov dne 11. 2. 2014

Rozpočtová opatření – předloženo:

- návrh č. 1/2016 ze dne 31. 3. 2016, schválený starostou obce dne 31. 3. 2016 (pověření pro starostu obce na provádění rozpočtových úprav na základě schválené směrnice č. 1/2012 ze dne 16. 12. 2011), zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 12. 4. 2016,

- návrh č. 2/2016 ze dne 30. 6. 2016, schválený starostou obce dne 30. 6. 2016, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 12. 7. 2016,

- návrh č. 3/2016 ze dne 1. 8. 2016, schválený starostou obce dne 1. 8. 2016, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 13. 9. 2016,

- návrh č. 4/2016 ze dne 7. 10. 2016, schválený starostou obce dne 7. 10. 2016, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 8. 11. 2016,

- návrh č. 5/2016 ze dne 1. 11. 2016, schválený starostou obce dne 1. 11. 2016, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 16. 12. 2016, návrh č. 6/2016 ze dne 1. 12. 2016, schválený starostou obce dne 1. 12. 2016, zastupitelstvo obce vzalo na vědomí dne 10. 1. 2017

Účetní závěrka obce Martínkov za rok 2015 - byla schválená zastupitelstvem obce dne 14. 6. 2016 (Protokol o účetní závěrce předloženo)

Finanční výbor a Kontrolní výbor:

Finanční výbor:

- Zápis finančního výboru za I. čtvrtletí roku 2016 ze dne 13. 4. 2016 (kontrola hospodaření s finančními prostředky obce, kontrola pokladní knihy a pokladních dokladů, kontrola dohody o provedení práce)

- Zápis finančního výboru za II. čtvrtletí roku 2016 ze dne 15. 7. 2016 (kontrola hospodaření s finančními prostředky obce, kontrola pokladní knihy a pokladních dokladů, kontrola předpisů poplatků za svoz odpadů, stočné, poplatky za psy, z pronájmu pozemků a bytů)

- Zápis finančního výboru za III. čtvrtletí roku 2016 ze dne 12. 10. 2016 (kontrola hospodaření s finančními prostředky obce, kontrola pokladní knihy a pokladních dokladů, kontrola dohody o provedení práce)

- Zápis finančního výboru za IV. čtvrtletí roku 2016 ze dne 13. 1. 2017 (kontrola hospodaření s finančními prostředky obce, kontrola pokladní knihy a pokladních dokladů, kontrola dohod o provedení práce)

Kontrolní výbor:

- Zápis kontrolního výboru za I. pololetí roku 2016 ze dne 15. 7. 2016 (kontrola dohod o provedení práce, nájemních smluv, pracovních smluv, kontrola dokladů týkajících se inventarizace za rok 2015, kontrola pokladních dokladů a pokladní knihy)

- Zápis kontrolního výboru za II. pololetí roku 2016 ze dne 11. 1. 2017 (kontrola dohod o provedení práce, kontrola pokladních dokladů, kontrola úprav rozpočtu)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 11. 12. 2015, dále ze dne 12. 1., 16. 2., 10. 3., 12. 4., 10. 5., 14. 6., 12. 7., 5. 8., 13. 9., 8. 11., 16. 12. 2016

Smlouvy o převodu majetku:

- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 2531/50 ze dne 2. 5. 2016, záměr prodeje byl zveřejněn na všech úředních deskách od 8. 1. do 10. 2. 2014, prodej pozemku byl schválen zastupitelstvem obce Martínkov dne 7. 8. 2015, právní účinky ze dne 2. 5. 2016

- Kupní smlouva na prodej pozemků p.č. 78/2 a 2565/1 ze dne 11. 11. 2016, záměr prodeje byl zveřejněn na všech úředních deskách od 20. 9. do 13. 10. 2015, prodej pozemku byl schválen zastupitelstvem obce Martínkov dne 13. 10. 2015, právní účinky ze dne 18. 11. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - předložen ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha - předložena ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - předložena ke dni 31. 12. 2016

Účtový rozvrh - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2016

Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2016

Smlouvy o věcných břemenech - Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JI-014330032235/001 ze dne 1. 7. 2016, smlouvu schválilo zastupitelstvo obce dne 10. 3. 2016, právní účinky ze dne 21. 7. 2016, vklad proveden 12. 8. 2016

Smlouva a další materiály k poskytnuté účelové dotaci - Veřejnoprávní smlouva č. 1/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Martínkov ze dne 29. 4. 2016 pro TJ Sokol Martínkov ve výši 65.000,-- Kč, poskytnutí dotace schválilo zastupitelstvo obce dne 12. 4. 2016, závěrečné vyúčtování ze dne 21. 11. 2016 (Smlouva o poskytnutí dotace byla zveřejněna na elektronické úřední desce od 30. 4. 2016)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace od Kraje Vysočina z programu POVV č. ZZ01488.0235 ze dne 30. 9. 2016 na neinvestiční akci "Oprava podezdívky a chodníku před obchodem a pohostinstvím" ve výši 110.000,-- Kč, závěrečná zpráva ze dne 29. 12. 2016

- Smlouva o poskytnutí dotace od Kraje Vysočina z rozpočtu Kraje č. ZZ01496.0030 ze dne 28. 4. 2016 na neinvestiční akci "3. setkání rodáků, přátel a občanů Martínkova" ve výši 25.000,-- Kč, závěrečná zpráva ze dne 12. 11. 2016 (konečná výše poskytnuté dotace 24.751,-- Kč)

Faktury:

- Faktura č. 20161018 ze dne 25. 8. 2016 na provedené práce "Oprava podezdívky a chodníku před obchodem a pohostinstvím" ve výši 220.498,-- Kč, úhrada faktury ze dne 12. 9. 2016

- Kontrola faktur došlých za období 21. 12. - 31. 12. 2016, faktury č. 213 - 216

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 9. 12. 2016 včetně Složení inventarizačních komisí, Inventarizační zpráva ze dne 7. 2. 2017

Evidenze majetku - předložena ke dni 31. 12. 2016, obraty na majetkových účtech 018, 021, 022, 028, 031, 042

Účetnictví ostatní - předložen Odpisový plán na rok 2016

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2016, zůstatky bankovních účtů (KB, ČNB, ČSOB), zůstatek bankovního úvěru, SÚ 451 - Dlouhodobé úvěry (ČSOB)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2016, nulový zůstatek (nerozpočtovaná pokladna)

Evidenze poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2016, evidence je vedená na PC v EXCEL, účet č. 315 - poplatky za svoz komunálního odpadu, poplatky za psy, stočné

Pokladní doklady - předloženy za měsíc 3/2016, č. dokladů 26 - 40

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2016, faktury vydané evidované v Knize
 vydaných faktur, č. dokladů 1 - 11
 Evidence pohledávek - předložena ke dni 31. 12. 2016, účet č. 311 - prodej dřeva, nájmy
 bytové, nebytové a pozemkové
 Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2016, faktury došlé evidované v Knize
 došlých faktur, č. dokladů 1 - 224
 Mzdová agenda - předloženy ke dni 31. 12. 2016, Mzdové náklady dle zaměstnanců
 za 12/2016
 Odměňování členů zastupitelstva - předloženo ke dni 31. 12. 2016, schválení výše odměn
 neuvolněným členům zastupitelstva obce Martínkov ze dne 4. 11. 2014
 Dohoda o provedení práce - Dohoda o provedení práce ze dne 30. 9. 2016 na práce "roznos
 volebních lístků - 214 x 4,50 Kč"
 Účetní doklady - za měsíc 12/2016 k BV u KB od 1. 12. do 20. 12. 2016

C. 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 2016: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Martínkov za rok 2016

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 2016 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	2,45 %
Podíl závazků na rozpočtu	8,68 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	17,42 %
Ukazatel dluhové služby	6,97 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	19,26 %
Ukazatel likvidity	2,26

Komentář:

zůstatky dlouhodobých závazků ke dni 31. 12. 2016:

SÚ 451 - Dlouhodobé úvěry = 4.000.000,-- Kč

SÚ 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery = 443.344,-- Kč

Martínkov 27. dubna 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Bc. Simona Burešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**

Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-9-

.....
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 27. dubna 2017

Josef Svoboda

.....
starosta

.....
podpis starosty

OBEC MARTÍNKOV

Martínkov 29
675 44 Lěsonice
IČO: 378151

Rozdělovník:

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