

Obec Martínkov, IČO 00378151

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE MARTÍNKOV ZA ROK 2019

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

Podklady:

Rozvaha ÚSC k 31. 12. 2019

Příloha k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019

Výkaz pro plnění rozpočtu k 31. 12. 2019

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Rozpočet na rok 2019

Rozpočet pro rok 2019 byl schválen v ZO dne 19. 2. 2019 jako vyrovnaný. Příjmová i výdajová část je shodná ve výši 5 141 880,- Kč.

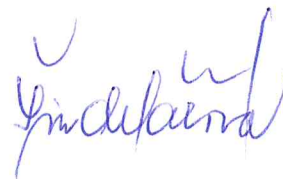
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno dne 13. 2. 2020 jako konečné přezkoumání hospodaření obce za celý rok. Bylo provedeno Krajským úřadem Kraje Vysočina Jihlava.

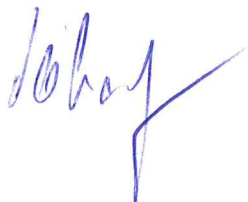
V závěru zprávy bylo konstatováno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 24. 4. 2020

OBEC MARTÍNKOV
Martínkov 29
675 44 Lesonice
IČO: 00378151

Schváleno v zastupitelstvu obce dne 17. 4. 2020

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

Odkaz na zveřejnění v papírové formě na úřední desce od 24. 4. 2020

Zveřejněno: 24. 4. 2020

Sňato:

Obec Martínkov**Závěrečný účet za rok 2019**

Sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název	Obec Martínkov
Adresa	Martínkov 67544 Martínkov
IČO	00378151
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	724295880
E-mail	obec@martinkov.cz

Doplňující údaje o organizaci**Obsah 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	950 785,58	900 000,00	105,64	950 000,00	100,08	-785,58
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	26 305,76	20 000,00	131,53	26 000,00	101,18	-305,76
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	88 740,77	80 000,00	110,93	89 000,00	99,71	259,23
1121 Daň z příjmů právnických osob	826 477,36	750 000,00	110,20	827 000,00	99,94	522,64
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	85 880,00	85 880,00	100,00	85 880,00	100,00	0,00
1211 Daň z přidané hodnoty	1 860 298,87	1 913 150,00	97,24	1 861 150,00	99,95	851,13
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,60
1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	117 567,00	118 000,00	99,63	118 000,00	99,63	433,00
1341 Poplatek ze psů	2 350,00	2 500,00	94,00	2 500,00	94,00	150,00
1361 Správní poplatky	300,00	700,00	42,86	700,00	42,86	400,00
1381 Daň z hazardních her s výjimkou dílčí dan	22 176,52	20 000,00	110,88	22 000,00	100,80	-176,52
1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.	111,58	0,00	0,00	200,00	55,79	88,42
1511 Daň z nemovitých věcí	673 744,09	650 000,00	103,65	674 000,00	99,96	255,91
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 654 738,13	4 540 230,00	102,52	4 656 430,00	99,96	1 691,87
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	265 979,00	159 500,00	166,76	266 500,00	99,80	521,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	15 176,00	0,00	0,00	15 000,00	101,17	-176,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	115 478,00	123 000,00	93,88	123 000,00	93,88	7 522,00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých vě	107 454,00	103 700,00	103,62	109 700,00	97,95	2 246,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	100,00	0,00
2141 Příjmy z úroků (část)	4,58	50,00	9,16	50,00	9,16	45,42
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	100,00	0,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	42 150,00	41 000,00	102,80	42 000,00	100,36	-150,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	556 741,58	427 250,00	130,31	566 750,00	98,23	10 008,42
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	17 224,00	0,00	0,00	17 224,00	100,00	0,00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	65 400,00	65 400,00	100,00	65 400,00	100,00	0,00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	62 000,00	0,00	0,00	62 000,00	100,00	0,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	262 000,00	109 000,00	240,37	379 090,00	69,11	117 090,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY	406 624,00	174 400,00	233,16	523 714,00	77,64	117 090,00
PŘÍJMY CELKEM	5 618 103,71	5 141 880,00	109,26	5 746 894,00	97,76	128 790,29

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	269 573,00	217 000,00	124,23	269 843,04	99,90	270,04
	5019 Ostatní platy	39 090,00	40 000,00	97,73	39 647,00	98,60	557,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	244 141,00	186 000,00	131,26	246 841,00	98,91	2 700,00
	5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	399 432,00	410 000,00	97,42	400 000,00	99,86	568,00
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na s	97 965,00	85 000,00	115,25	98 121,08	99,84	156,08
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	71 375,00	71 000,00	100,53	71 035,88	100,48	-339,12
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 638,00	2 000,00	81,90	2 000,00	81,90	362,00
	5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstn	714,00	0,00	0,00	1 000,00	71,40	286,00
	5134 Prádlo, oděv a obuv	37 516,05	0,00	0,00	38 000,00	98,73	483,95
	5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	204 857,35	65 000,00	315,17	207 500,00	98,73	2 642,65
	5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	27 355,00	0,00	0,00	28 000,00	97,70	645,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	196 299,70	177 000,00	110,90	198 193,00	99,04	1 893,30
	5141 Úroky vlastní	68 218,49	80 000,00	85,27	69 000,00	98,87	781,51
	5149 Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje	503,54	0,00	0,00	500,00	100,71	-3,54
	5151 Studená voda	1 608,00	0,00	0,00	1 500,00	107,20	-108,00
	5153 Plyn	97 960,00	100 000,00	97,96	100 000,00	97,96	2 040,00
	5154 Elektrická energie	197 088,00	261 000,00	75,51	199 000,00	99,04	1 912,00
	5156 Pohonné hmoty a maziva	21 311,00	49 950,00	42,66	22 950,00	92,86	1 639,00
	5161 Poštovní služby	997,00	2 000,00	49,85	1 000,00	99,70	3,00
	5162 Služby elektronických komunikací	43 810,03	30 000,00	146,03	44 000,00	99,57	189,97
	5163 Služby peněžních ústavů	4 365,00	5 000,00	87,30	5 000,00	87,30	635,00
	5167 Služby školení a vzdělávání	5 499,00	8 000,00	68,74	6 000,00	91,65	501,00
	5169 Nákup ostatních služeb	1 183 555,80	924 715,00	127,99	1 188 305,00	99,60	4 749,20
	5171 Opravy a udržování	1 857 788,52	1 656 000,00	112,19	1 872 000,00	99,24	14 211,48
	5173 Cestovné	5 177,00	13 000,00	39,82	11 823,00	43,79	6 646,00
	5175 Pohoštění	57 466,00	37 000,00	155,31	57 820,00	99,39	354,00
	5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	53 122,00	42 000,00	126,48	54 000,00	98,37	878,00
	5194 Věcné dary	71 300,38	40 000,00	178,25	72 000,00	99,03	699,62
	5222 Neinvestiční transfery spolkům	136 000,00	108 000,00	125,93	136 000,00	100,00	0,00
	5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a po	30 313,00	10 000,00	303,13	30 000,00	101,04	-313,00
	5321 Neinvestiční transfery obcím	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	100,00	0,00
	5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům	29 335,00	29 335,00	100,00	29 335,00	100,00	0,00
	5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a stát	85 880,00	85 880,00	100,00	85 880,00	100,00	0,00
	5424 Náhrady mezd v době nemoci	2 956,00	3 000,00	98,53	3 000,00	98,53	44,00
	5492 Dary obyvatelstvu	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 566 209,86	4 741 880,00	117,38	5 611 294,00	99,20	45 084,14
	VÝDAJE CELKEM	5 566 209,86	4 741 880,00	117,38	5 611 294,00	99,20	45 084,14

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	348 556,33	0,00	0,00	264 400,00	131,83
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	-400 450,18	-400 000,00	100,11	-400 000,00	100,11
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-51 893,85	-400 000,00	12,97	-135 600,00	38,27

Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 654 738,13	4 540 230,00	102,52	4 656 430,00	99,96	1 691,87
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	556 741,58	427 250,00	130,31	566 750,00	98,23	10 008,42
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	406 624,00	174 400,00	233,16	523 714,00	77,64	117 090,00
CELKEM PŘÍJMY	5 618 103,71	5 141 880,00	109,26	5 746 894,00	97,76	128 790,29

VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	5 566 209,86	4 741 880,00	117,38	5 611 294,00	99,20	45 084,14
CELKEM VÝDAJE	5 566 209,86	4 741 880,00	117,38	5 611 294,00	99,20	45 084,14

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	348 556,33	0,00	0,00	264 400,00	131,83	-84 156,33
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředk	-400 450,18	-400 000,00	100,11	-400 000,00	100,11	450,18
CELKEM FINANCOVÁNÍ	-51 893,85	-400 000,00	12,97	-135 600,00	38,27	-83 706,15

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2017	2018	2019
Leden	223 634,44	246 161,91	302 451,72
Únor	248 854,90	284 407,29	281 436,72
Březen	542 846,15	403 010,73	384 866,34
Duben	183 442,31	205 121,37	226 356,11
Květen	233 145,38	245 048,07	271 576,25
Červen	314 498,86	353 065,22	342 808,84
Červenec	349 741,19	368 919,48	420 076,64
Srpen	240 658,19	276 870,18	279 262,20
Září	252 413,42	232 593,70	310 014,20
Říjen	233 918,91	278 087,81	300 562,38
Listopad	253 098,39	280 181,86	300 896,22
Prosinec	362 788,50	367 390,89	418 180,72
CELKEM	3 439 040,64	3 540 858,51	3 838 488,34

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	5 061 362,13	4 714 630,00	107,35	5 180 144,00	97,71	118 781,87
1012 Podnikání a restrukt. v zeměd. a potr.	115 158,00	120 000,00	95,97	120 000,00	95,97	4 842,00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	155 846,00	30 000,00	519,49	156 000,00	99,90	154,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	2 440,00	2 500,00	97,60	2 500,00	97,60	60,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	100,00	0,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	15 176,00	0,00	0,00	15 000,00	101,17	-176,00
3612 Bytové hospodářství	23 474,00	17 700,00	132,62	23 700,00	99,05	226,00
3613 Nebytové hospodářství	126 893,00	148 000,00	85,74	129 000,00	98,37	2 107,00
3632 Pohřebnictví	320,00	3 000,00	10,67	3 000,00	10,67	2 680,00
3633 Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	64 780,00	65 000,00	99,66	65 000,00	99,66	220,00
3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	42 150,00	41 000,00	102,80	42 000,00	100,36	-150,00
6171 Činnost místní správy	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	100,00	0,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	4,58	50,00	9,16	50,00	9,16	45,42
6399 Ostatní finanční operace	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	5 618 103,71	5 141 880,00	109,26	5 746 894,00	97,76	128 790,29

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1031 Pěstební činnost	375 867,00	350 000,00	107,39	377 000,00	99,70	1 133,00
1032 Podpora ostatních produkčních činností	143 404,00	50 000,00	286,81	144 000,00	99,59	596,00
2212 Silnice	1 600 929,75	1 050 000,00	152,47	1 610 000,00	99,44	9 070,25
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2293 Dopravní obslužnost mimo veřejnou službu	53 122,00	42 000,00	126,48	54 000,00	98,37	878,00
2419 Ostatní záležitosti spojů	14 940,00	12 000,00	124,50	15 000,00	99,60	60,00
3314 Činnosti knihovnické	6 000,00	10 000,00	60,00	6 000,00	100,00	0,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	227 145,38	130 000,00	174,73	230 500,00	98,54	3 354,62
3341 Rozhlas a televize	6 172,91	9 000,00	68,59	6 500,00	94,97	327,09
3412 Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	20 193,00	30 000,00	67,31	22 000,00	91,79	1 807,00
3419 Ostatní sportovní činnost	58 000,00	58 000,00	100,00	58 000,00	100,00	0,00
3612 Bytové hospodářství	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3613 Nebytové hospodářství	196 619,27	75 000,00	262,16	198 000,00	99,30	1 380,73
3631 Veřejné osvětlení	60 819,00	170 000,00	35,78	61 000,00	99,70	181,00
3632 Pohřebnictví	744,00	20 000,00	3,72	1 000,00	74,40	256,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	242 485,00	300 000,00	80,83	244 000,00	99,38	1 515,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	597 327,19	370 000,00	161,44	598 190,00	99,86	862,81
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	469 176,50	500 000,00	93,84	473 000,00	99,19	3 823,50
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	144 175,00	100 000,00	144,18	148 000,00	97,42	3 825,00
6112 Zastupitelstva obcí	497 013,00	500 000,00	99,40	505 000,00	98,42	7 987,00
6117 Volby do Evropského parlamentu	17 224,00	0,00	0,00	17 224,00	100,00	0,00
6171 Činnost místní správy	655 280,83	500 000,00	131,06	661 500,00	99,06	6 219,17
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	73 087,03	85 000,00	85,98	74 500,00	98,10	1 412,97
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	20 605,00	40 000,00	51,51	21 000,00	98,12	395,00
6399 Ostatní finanční operace	85 880,00	85 880,00	100,00	85 880,00	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE	5 566 209,86	4 741 880,00	117,38	5 611 294,00	99,20	45 084,14

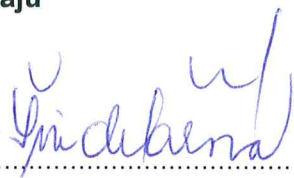
Měsíční stav finančních prostředků

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna 261/xx
Leden	431 867,47	39 959,00
Únor	241 897,19	47 367,00
Březen	338 484,44	106 066,00
Duben	396 655,03	133 006,00
Květen	311 963,74	145 366,00
Červen	665 993,48	99 934,00
Červenec	785 333,88	85 221,00
Srpen	719 751,30	88 048,00
Září	764 669,29	96 977,00
Říjen	580 087,03	84 074,00
Listopad	786 260,47	66 418,00
Prosinec	695 853,87	61 844,00


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	-8 271,00	89 183,20
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	205 700,00	0,00	205 700,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	19 318 478,64	0,00	19 318 478,64
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	2 114 491,50	0,00	2 114 491,50
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 883 686,82	142 305,10	2 025 991,92
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	5 105 814,58	-35 574,00	5 070 240,58
Kulturní předměty	5,00	0,00	5,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 780 245,97	0,00	1 780 245,97
Zboží a ostatní zásoby			
Zboží na skladě	35 753,27	-4 044,96	31 708,31
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-97 454,20	8 271,00	-89 183,20
Oprávký k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-36 036,00	-10 296,00	-46 332,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-6 462 495,00	-559 332,00	-7 021 827,00
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-615 244,00	-169 488,00	-784 732,00
Oprávký k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1 883 686,82	-142 305,10	-2 025 991,92

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: 

Statutární zástupce

Podpis: 

Razítko organizace



Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 13287/2020 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Martínkov

se sídlem Martínkov 29, 675 44 Lesonice, IČO: 00378151
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření za rok 2019 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 16. ledna 2020 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 **13. února 2020** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 13. února 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Martínkov
Martínkov 29
675 44 Lesonice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20195076805

Bc. Žaneta Hanusová

- kontrolor:
pověření číslo 20195041723_11

Lenka Kalinová

Podklady předložili:

Josef Pléha - starosta
Jana Šindelářová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání 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 2019: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Martínkov za rok 2019

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 2019 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	1,92 %
Podíl závazků na rozpočtu	9,10 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	8,93 %
Ukazatel likvidity	2,60

Komentář: **Obec má dlouhodobé závazky ve výši 2 400 000 Kč**

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	39,89 %
--	----------------

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

Martínkov 13. února 2020

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Bc. Žaneta Hanusová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


Lenka Kalinová

.....
kontrolor

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

-9-


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora

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 obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, 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 o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou 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 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 13. února 2020.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Josef Pléha

.....
starosta


.....
podpis starosty

OBEC MARTÍNKOV
Martínkov 29
675 44 Lesonice
ICO: 378151

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 2019 schválena zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2018, zveřejněna dne 20. 12. 2018 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce

Návrh rozpočtu - na rok 2019 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 28. 1. 2019 do 19. 2. 2019

Schválený rozpočet - na rok 2019 schválen zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2019, zveřejněn od 6. 3. 2019 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena starostou obce (pravomoc schválena starostovi zastupitelstvem obce dne 13. 11. 2018):

č. 2 dne 17. 6. 2019, zveřejněno od 17. 6. 2019 na internetových stránkách obce

č. 5 dne 25. 10. 2019, zveřejněno od 8. 11. 2019 na internetových stránkách obce

č. 7 dne 23. 12. 2019, zveřejněno od 17. 1. 2020 na internetových stránkách obce

Závěrečný účet - návrh za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 18. 2. 2019 do 19. 3. 2019, závěrečný účet schválen zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2019 s výrokem bez výhrady a zveřejněn od 29. 3. 2019 na internetových stránkách obce

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2019

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2019

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Kniha došlých faktur - ke dni 31. 12. 2019 (evidovány faktury č. 19-100-00001 až 19-100-00316)

Kniha odeslaných faktur - ke dni 31. 12. 2019 (evidovány faktury č. 19-200-00001 až 19-200-00009)

Faktura č. 20192042 (v KDF č. 19-100-00298) vystavená dne 16. 12. 2019 na částku 47 310 Kč vč. DPH za " zásahové oblečení hasiči " (dodavatel Požární bezpečnost s.r.o., IČ: 27660940), uhrazená bankovním převodem dne 23. 12. 2019 (výpis KB č. 143)

Faktura č. 20192042 (v KDF č. 19-100-00281) vystavená dne 29. 11. 2019 na částku 291 439,39 Kč vč. DPH za " oprava polní cesty " (dodavatel Roman Pléha, IČ:87115506), uhrazená bankovním převodem dne 11. 12. 2019 (výpis KB č. 136)

Faktura č. 20192035 (v KDF č. 19-100-00239) vystavená dne 30. 9. 2019 na částku 269 728,36 Kč vč. DPH za " oprava místní části komunikace " (dodavatel Roman Pléha, IČ: 87115506), uhrazená bankovním převodem dne 25. 10. 2019 (výpis KB č. 114)

Bankovní výpisy - ke dni 31. 12. 2019 (ČSOB, KB, a.s., ČNB)

Účetní doklady - za měsíc říjen rok 2019 (doklady k bankovnímu výpisu č.110 až 116 – Komerční banka, a.s.)

Pokladní deník - předložen ke dni 31. 12. 2019

Pokladní doklady - ke dni 31. 12. 2019 (evidovány příjmové pokladní doklady a výdajové pokladní doklady číslo 19-701-00207 až 19-701-00233)

Evidence poplatků - pro rok 2019 (odpady, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2019

Inventurní soupis majetku a závazků - Plán inventur pro rok 2019 ze dne 6. 12. 2019. Presenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 30. 12. 2019. Inventarizační zpráva ze dne 28. 1. 2020. Seznam a popis inventarizačních identifikátorů sestaven ke dni 31. 12. 2019.

Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců prosinec 2019 (výplatní listina, mzdové náklady)

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2019

Souhlasné prohlášení s Ředitelství silnic a dálnic ČR p. č. 2539/18, 2539/19, 2539/20 ze dne 31. 1. 2019 právní účinky vkladu k 18. 2. 2019 (záměr zveřejněn 15. 11. 2018, prodej schválen zastupitelstvem dne 14. 12. 2018).

Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z Fondu Vysočiny ID FV02714.0536 ve výši 127 000 Kč na akci „ Oprava místní části komunikace “ ze dne 30. 9. 2019

- Žádost o dotaci ze dne 25. 6. 2019

- Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 23. 12. 2019

Veřejnoprávní smlouva č. 1/2019 pro Tělocvičná jednota Sokol Martínkov, IČ: 00378151 na " zajištění své činnosti " ve výši 58 000 Kč ze dne 23. 4. 2019, schváleno zastupitelstvem dne 19. 3. 2019 (úhrada převodem dne 22. 7. 2019, výpis z KB, a.s. č. 77, zveřejněno dne 29. 4. 2019)

Veřejnoprávní smlouva č. 2/2019 pro Sdružení hasičů Čech, Moravy a Slezka - Sbor dobrovolných hasičů, IČ: 64271099 na " zajištění své činnosti " ve výši 58 000 Kč ze dne 11. 6. 2019, schváleno zastupitelstvem dne 16. 4. 2019 (úhrada převodem dne 17. 6. 2019, výpis z KB, a.s. č. 62, zveřejněno dne 17. 6. 2019)

Veřejnoprávní smlouva č. 3/2019 pro Myslivecký spolek Jakubov, IČ: 47441950 na " zajištění své činnosti " ve výši 20 000 Kč ze dne 29. 11. 2019, schváleno zastupitelstvem dne 11. 6. 2019 (úhrada převodem dne 11. 12. 2019, výpis z KB, a.s. č. 136)

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 11. 2019 (úklid knihovny a setřídění knižního fondu), 22. 7. 2019 (práce v lese) a 2. 7. 2019 (úklid návsi)

Zápisy z jednání zastupitelstva - předloženy ze dne 30. 10., 13. 11., 14. 12. 2018, 22. 1., 19. 2., 19. 3., 16. 4., 11. 6., 16. 7., 6. 8., 10. 9., 12. 11. a 6. 12. 2019

Účetní závěrka obce za rok 2018 schválena zastupitelstvem obce dne 16. 4. 2019