

Schválený závěrečný účet obce Podmokly za rok 2017

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

Rozpočet obce Podmokly na rok 2017 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravujícími financování obcí. Rozpočet na rok 2017 byl schválen obecním zastupitelstvem dne 16.12.2016 usnesení č. 4/2016 jako vyrovnaný.

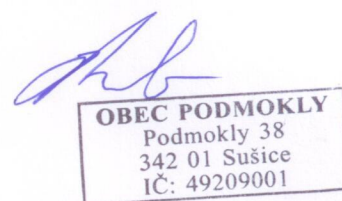
Bylo provedeno 11 rozpočtových opatření.

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017 (údaje jsou v Kč)

| | Schválený rozpočet | Rozpočtová opatření | Upravený rozpočet | Plnění k 31.12.2017 | % plnění k upravenému rozpočtu |
|---|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|--------------------------------------|
| Třída 1 – Daňové příjmy | 1.821.500,00 | 101.080,00 | 1.922.580,00 | 1.896.727,98 | 117,18 |
| Třída 2 – Nedaňové příjmy | 652.100,00 | 0,00 | 652.100,00 | 676.802,01 | 103,79 |
| Třída 3 – Kapitálové příjmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.620,00 | 0,00 |
| Třída 4 – Přijaté transfery | 54.400,00 | 1.231.707,00 | 1.286.107,00 | 1.286.107,00 | 100,00 |
| Příjmy celkem | 2.528.000,00 | 1.332.787,00 | 3.860.787,00 | 4.220.401,31 | 109,31 |
| Třída 5 – Běžné výdaje | 1.573.000,00 | 1.202.787,00 | 2.775.787,00 | 4.499.064,42 | 90,03 |
| Třída 6 – Kapitálové výdaje | 955.000,00 | 230.000,00 | 1.185.000,- | 524.201,89 | 44,24 |
| Výdaje celkem | 2.528.000,00 | 1.432.787,00 | 3.960.787,00 | 3.023.266,31 | 76,33 |
| Saldo: příjmy - výdaje | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 1.197.135,00 | |
| Třída 8 - Financování | 0,00 | 100.00,00 | 100.000,00 | -1.197.135,00 | |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8124 - Splátky úvěrů | 0,00 | -82.788,00 | -82.788,00 | -82.788,- | 100,00 |
| 8115 – změna stavu kr.prostředků na bank.účtech | 0,00 | 182.788,00 | 182.788,00 | -1.100.196,16 | |
| 8901 – operace nemající charakter příjmů a výdajů | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14.150,84 | |
| Financování celkem | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | -1.197.135,00 | |

Projednáno na OZ dne: 15.6.2018
Usnesení č. 2/2018

Vyvěšeno dne: 18.6.2018
Sejmuto dne: 30.6.2019



Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze ve výkazu FIN 2 - 12 a jsou k nahlédnutí na obecním úřadu v Podmoklech.

2) Hospodářská činnost obce

Hospodářská činnost obce se sleduje mimo rozpočet obce na nákladových a výnosových účtech. Obec Podmokly v roce 2017 provozovala hospodářskou činnost – Turistická ubytovna Podmokly.

Náklady celkem: 150.346,84 Kč

Výnosy celkem: 131.130,00 Kč

3) Stav účelových fondů a finančních aktivit

Obec Podmokly nemá účelové fondy ani jiné finanční aktivity.

4) Hospodaření příspěvkových organizací

Obec Podmokly není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.

5) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Transfery přijaté do rozpočtu obce za rok 2017 činily celkem: 386.107,- Kč

Rozpis přijatých transferů a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce. Transfery byly řádně vyúčtovány, nevyčerpané finanční prostředky z transferu na volby do Poslanecké sněmovny PČR ve výši 10.738,- Kč byly vráceny do státního rozpočtu dne 25.01.2018.

Dotace v roce 2017

| Poskytovatel | Účel | ÚZ | Pol. | Rozpočet | Vratka | Čerpáno |
|--------------|-----------------------------------|--------|------|------------------|------------------|------------------|
| KÚPK | Výkon st.správy | | 4112 | 57.800,- | 0,- | 57.800,- |
| KÚPK | Stavební úpravy zastávky autobusů | | 4222 | 310.000,- | 0,- | 310.000,- |
| KÚPK | Volby do Poslanecké sněmovny PČR | 98 071 | 4111 | 18.307,- | 10.738,- | 7.569,- |
| | CELKEM | | | 386.107,- | 10.738,00 | 375.369,- |

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumání hospodaření obcí a kontroly Plzeň dne 20.02.2018.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce Podmokly za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

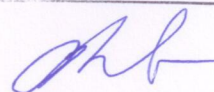
Projednáno na OZ dne: 15.6.2018

Usnesení č. 2/2018

Vyvěšeno dne: 18.6.2018

Sejmuto dne: 30.6.2019

OBEC PODMOKLY
Podmokly 38
342 01 Sušice
IČ: 49209001



Petr Pavlíček
starosta obce

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ
ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2193/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Podmokly, IČO: 49209001
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

06.11.2017 – dílčí přezkoumání
20.2.2018 – konečné přezkoumání

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: OÚ Podmokly

Podmokly 38, 342 01 Sušice

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Voldřichová
- kontrolorka:
 - Zoja Šťastná

Při přezkoumání byli přítomni:

- Petr Pavlíček - starosta obce
- Vendula Plánská - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

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:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|---|--|
| Rozpočtová opatření | od 1.10.2017 do 31.12.2017 bylo provedeno ještě 6 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě |
| Bankovní výpis | k datu 31.12.2017 |
| Faktura | za měsíc říjen - prosinec 2017 |
| Inventurní soupis majetku a závazků | k datu 31.12.2017 |
| Pokladní doklad | obec: říjen - prosinec 2017HČ: říjen - prosinec 2017 |
| Pokladní kniha (deník) | obce za měsíc říjen - prosinec 2017HČ za měsíc říjen - prosinec 2017 |
| Příloha rozvahy | k datu 31.12.2017 |
| Rozvaha | k datu 31.12.2017 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | předložen za měsíc říjen - prosinec 2017 |
| Výkaz zisku a ztráty | k datu 31.12.2017 |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | Smlouva o poskytnutí účelové dotace od KÚPK na částku 310 tis. Kč |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení | ze dne: 8.12.2017 |
| Kontrolní výbor | Kontrolní výbor: zápis ze dne 9.10.2017 a 8.12.2017 |

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Podmokly:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů
- § 13 odst. 1 písm. b) - *Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.*
(napraveno)

Nedostatek: Zástupce ÚSC Pavlíček Petr nedoložil kontrolorovi Zoje Šťastné písemnou zprávu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků za rok 2014 do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Písemná informace byla zaslána na KÚPK dne 16.11.2015.

- (splněno dne: 06.11.2017) -

- § 13 odst. 1 písm. b) - *Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.*
(napraveno)

Nedostatek: Zástupce ÚSC paní Vendula Plánská nedoložila kontrolorovi Zoje Šťastné písemnou zprávu opatření k nápravě chyb a nedostatků za rok 2015 do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Písemná informace byla zaslána na KÚPK dne 23.8.2016.

- (splněno dne: 06.11.2017) - .

b) při dílčím přezkoumání za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Podmokly za rok 2017

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Podmokly za rok 2017

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Podmokly za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,42 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,67 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) následující dluh územního celku:

A. 1 *Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

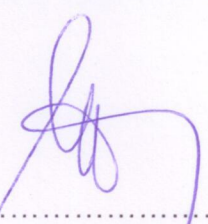
„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Podmokly** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem, tak abychom získaly přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Podmokly** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je nulový.“

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 20.02.2018

Podpisy kontrolerek:

Zoja Šťastná



.....

Jitka Voldřichová

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Podmokly o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

20.2.2018 – konečné přezkoumání.

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních

samosprávných celků a dobrovolných svazků



OBEC PODMOKLY
Podmokly 38
342 01 Sušice
IČ: 49209001

Dne: 20. února 2018

Petr Pavlíček

starosta obce

Rozdělovník

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|----------------------------------|-------------------|
| 1 | 1 | ÚSC Podmokly | Petr Pavlíček |
| 2 | 1 | Krajský úřad Plzeňského kraje | Jitka Voldřichová |