

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

sestavený k 31.12.2017
(v Kč na dvě desetinná místa)

2017

Obec Provodov - Šonov

IČO	272957
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Šonov u Nového Města nad Metují čp. 134 Provodov-Šonov - Šonov u Nového Města nad Metují 54908
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	491474077 truneckovaz@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	2 750 000,00	3 431 600,00	3 431 580,20
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	100 000,00	92 000,00	91 999,18
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	300 000,00	316 340,00	316 337,83
1121	Daň z příjmů právnických osob	2 500 000,00	3 368 837,00	3 368 834,79
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	-	19 190,00	19 190,00
1211	Daň z přidané hodnoty	5 500 000,00	6 828 730,00	6 828 711,83
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	-	12 113,00	12 113,52
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	600 000,00	596 200,00	596 224,00
1341	Poplatek ze psů	30 000,00	29 100,00	29 100,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	-	1 870,00	1 869,00
1344	Poplatek ze vstupného	-	300,00	300,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	20 000,00	27 340,00	27 340,00
1361	Správní poplatky	10 000,00	10 000,00	9 590,00
1381	Daň z hazardních her	-	63 672,00	63 670,61
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	60 000,00	21 000,00	20 987,79
1511	Daň z nemovitých věcí	800 000,00	949 025,00	949 025,34
1xxx	Daňové příjmy	12 670 000,00	15 767 317,00	15 766 874,09
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	30 000,00	19 416,00	19 296,00
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	2 000,00	700,00	662,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	135 000,00	137 583,00	137 583,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	148 000,00	316 810,00	313 651,00
2141	Příjmy z úroků (část)	3 000,00	500,00	500,93
2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jin.veř.ro	-	1 150,00	1 150,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	-	7 000,00	7 000,00
2322	Přijaté pojistné náhrady	-	22 792,00	22 792,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	50 000,00	2 000,00	2 000,00
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	526,00	526,00
2xxx	Nedaňové příjmy	368 000,00	508 477,00	505 160,93
3111	Příjmy z prodeje pozemků	-	3 050,00	3 050,00
3xxx	Kapitálové příjmy	-	3 050,00	3 050,00
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		13 038 000,00	16 278 844,00	16 275 085,02
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	18 467,00	18 467,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	232 400,00	232 400,00	232 400,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	548 850,80	548 850,80
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	400 000,00	400 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	205 000,00
4138	Převody z vlastní pokladny	-	-	460 000,00
4xxx	Přijaté transfery	232 400,00	1 199 717,80	1 864 717,80
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		13 270 400,00	17 478 561,80	18 139 802,82

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 450 000,00	1 314 506,00	1 314 480,00
5021	Ostatní osobní výdaje	122 800,00	144 626,00	144 626,00
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	950 000,00	893 600,00	893 568,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	505 000,00	474 282,00	465 154,00
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	230 000,00	199 248,00	198 805,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	6 000,00	6 000,00	5 523,00
5131	Potraviny	-	400,00	381,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5132	Ochranné pomůcky	20 000,00	20 000,00	14 556,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	15 000,00	10 970,00	10 960,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	405 000,00	218 584,00	218 542,00
5139	Nákup materiálu j.n.	307 500,00	264 104,00	263 779,80
5151	Studená voda	5 700,00	9 814,00	6 258,00
5154	Elektrická energie	271 775,00	324 006,00	323 202,00
5155	Pevná paliva	27 000,00	21 700,00	21 629,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	105 000,00	124 437,00	124 434,10
5161	Poštovní služby	7 000,00	6 308,00	6 304,00
5162	Služby elektronických komunikací	20 000,00	17 200,00	17 180,75
5163	Služby peněžních ústavů	65 000,00	40 400,00	40 240,40
5164	Nájemné	15 000,00	18 392,00	18 335,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	50 000,00	53 930,00	53 519,00
5167	Služby školení a vzdělávání	12 000,00	5 940,00	5 940,00
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	110 000,00	62 906,00	62 850,84
5169	Nákup ostatních služeb	1 406 500,00	1 086 410,00	1 086 156,67
5171	Opravy a udržování	3 501 150,00	6 238 113,00	6 237 741,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	4 000,00	1 410,00	1 403,00
5175	Pohoštění	30 000,00	27 323,00	27 297,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	5 000,00	8 621,00	8 621,00
5194	Věcné dary	26 500,00	41 500,00	38 422,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	-	1 870,00	1 870,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	138 000,00	381 160,00	381 160,00
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	20 000,00	120 000,00	120 000,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	10 000,00	11 080,00	11 080,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	-	1 600,00	1 600,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	138 250,00	138 250,00	138 250,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	1 100 000,00	1 550 400,00	1 550 400,00
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	-	362 896,80	362 896,80
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	28 225,00	23 225,00	23 225,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	460 000,00
5348	Převody do vlastní pokladny	-	-	205 000,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	-	19 435,00	19 435,00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	-	6 467,00	6 467,00
5492	Dary obyvatelstvu	5 000,00	15 000,00	15 000,00
5901	Nespecifikované rezervy	1 736 960,00	-	-
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	12 849 360,00	14 266 113,80	14 906 292,36
6121	Budovy, haly a stavby	270 000,00	385 005,00	384 995,50
6122	Stroje, přístroje a zařízení	150 000,00	303 410,00	303 409,00
6130	Pozemky	1 040,00	2 040,00	2 039,00
6349	Ostatní invest. transf.veř.rozpčtům územní úrovně	-	117 000,00	117 000,00
6xxx	Běžné výdaje (třída 6)	421 040,00	807 455,00	807 443,50
Rozpočtové výdaje		13 270 400,00	15 073 568,80	15 713 735,86
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		-	2 404 993,00	2 426 066,96

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	2 404 993,00-	2 592 292,66-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	166 225,70
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)		- 2 404 993,00-	2 426 066,96-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	5 869 546,79	2 572 415,66	8 441 962,45
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	5 869 546,79	2 572 415,66	8 441 962,45
Pokladna	-	19 877,00	19 877,00

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	20 229,30	-	20 229,30
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	60 751,00	-	60 751,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	373 890,00	-	373 890,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	63 388 309,34	146 324,00	63 534 633,34
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	3 366 995,00	276 163,00	3 643 158,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 004 005,10	161 285,00	2 165 290,10
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	7 972 855,75	1 599,83	7 974 455,58
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	534 650,00	100 271,50	634 921,50
Dlouhodobý finanční majetek			
Termínované vklady dlouhodobé	1 553 487,88	1 362,37	1 554 850,25
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 875 000,00	-	1 875 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k software	19 473,00-	204,30-	19 677,30-
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	60 751,00-	-	60 751,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	3 700,00-	44 400,00-	48 100,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	15 946 357,00-	1 225 522,00-	17 171 879,00-
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	1 150 245,00-	210 480,00-	1 360 725,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 004 005,10-	161 285,00-	2 165 290,10-
Materiál			
Materiál na skladě	89 863,20	19 507,20-	70 356,00
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku			
OP k pozemkům	24 900,00-	-	24 900,00-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	400 000,00	400 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	205 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	-	1 600,00	1 600,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	138 250,00	138 250,00	138 250,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	460 000,00

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6349	Ostatní invest. transf.veř.rozpočtům územní úrovně	-	117 000,00	117 000,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	84 152,00	x	84 152,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	63 476,00-	x	53 715,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	15 772,00-	x	13 331,00
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	2 810,00-	x	1 932,00
13101	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	2 094,00-	x	2 094,00
13101		Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ	84 152,00	84 152,00-	84 152,00	71 072,00
29014	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	9 624,00	x	9 624,00	x
29014	8901	Oper.z pen.úctů org.nemající char.př.a	-	x	9 624,00-	x
29014		Přísp. na obnovu, zajištění a vých.	9 624,00	-	-	-
29015	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	4 678,00	x	4 678,00	x
29015	8901	Oper.z pen.úctů org.nemající char.př.a	-	x	4 678,00-	x
29015		Přísp. na ekolog. a k přírodě šetrné	4 678,00	-	-	-
29027	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	-	x	87 500,00	x
29027	5171	Opravy a udržování	x	-	x	87 500,00
29027			-	-	87 500,00	87 500,00
29500	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	87 500,00	x	-	x
29500			87 500,00	-	-	-
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	362 896,80	x	362 896,80	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	362 896,80-	x	362 896,80
33063			362 896,80	362 896,80-	362 896,80	362 896,80
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	18 467,00	x	18 467,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	21 646,00-	x	21 646,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	201,00-	x	201,00
98071	5161	Poštovní služby	x	183,00-	x	183,00
98071	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	90,00-	x	90,00
98071	5175	Pohoštění	x	1 584,00-	x	1 584,00
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do	18 467,00	23 704,00-	18 467,00	23 704,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Provodov-Šonov, IČ: 00272957
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18.10.2017 - 19.10.2017

- 28.2.2018 - 1.3.2018

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Obec Provodov-Šonov
Provodov - Šonov 134

549 08 Provodov - Šonov
Zástupci za Obec:
- Ing. Josef Kulek - starosta obce
- Zuzana Truněčková - účetní

Přezkoumání vykonali:
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Bc. Jaroslava Machačová
- kontroloři:
Richard Holenda
Libuše Vacková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 21.6.2017

Předmět přezkoumání:
Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov byly přezkoumány následující písemnosti:

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané, včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k bankovním výpisům za příslušný měsíc. Nedostatky zjištěny nebyly.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventurní soupisy majetku a závazků obsahují všechny předepsané náležitosti, řádně dokladují zjištěné skutečné stavy. Inventarizovány byly řádně všechny účty, včetně podrozvahových a rozvahových účtů s nulovým konečným zůstatkem použitých v průběhu účetního období, zjištěné skutečné stavy souhlasí se zůstatky příslušných účtů v rozvaze. Plán inventur byl předložen, rovněž inventarizační zpráva byla řádně vyhotovena.

Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na r. 2017 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na úřední i elektronické desce od 30.11.2017 do 19.12.2017, ve stejném termínu byl zveřejněn na elektronické úřední desce.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolováno odměňování uvolněného starosty a neuvolněných členů zastupitelstva za období leden až září 2017. Odměny jsou schváleny a vyplaceny v souladu s NV č. 37/2003Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladními knihami za uvedená období 2017 a nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Předložena pokladní kniha za měsíc březen a prosinec 2017 hlavní činnosti, červenec až prosinec hospodářské činnosti, knihy jsou vedeny v písemné podobě.

Příloha rozvahy

Předložen výkaz přílohy rozvahy sestavený k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Rozpočtová opatření

Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 8, která byla schválena v ZO. Rozpočtová opatření jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně byla vyvěšena na fyzické úřední desce.

Rozpočtový výhled

Střednědobý výhled je sestaven na období r. 2018 - 2020. Obsahuje všechny potřebné údaje v souladu se zákonem. Zveřejněn byl na elektronické desce dne 14.3.2017 a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě, a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. V ZO byl schválen dne 13.3.2017.

Rozvaha

Předložen výkaz rozvahy sestavený k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Kontrolou obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2017 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 19.12.2016 jako vyrovnaný s příjmy ve výši 13 270 400,- Kč, výdaji ve výši 13 270 400,- Kč. Jako závazné ukazatele rozpočtu zastupitelstvo stanovilo objem paragrafů RS. Schválený rozpočet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce od 12.4.2017 a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě, a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec v kontrovaném období ze svého rozpočtu poskytla několik příspěvků, namátkově kontrolováno:

- Poskytnutí příspěvku ve výši 80 000,- Kč, Sokolu Provodov, z.s. na údržbu fotbalového hřiště a energií spojených s užíváním hřiště.
- Poskytnutí příspěvku ve výši 200 000,- Kč, Orel Šonov na opravu sociálního zařízení Orelny v Šonově.
- Poskytnutí příspěvku ve výši 70 000,- Kč, Římskokatolické farnosti - děkanství v Novém Městě nad Metují na obnovu střechy kostela.

Žádosti a smlouvy mají potřebné náležitosti. Poskytnutí těchto individuálních příspěvků schváleno v zastupitelstvu obce. Smlouvy byly zveřejněny na úřední desce umožňující dálkový přístup obce v souladu se zákonem. Dotace podléhají vyúčtování a jsou vedeny na účtu 373.

Dále obec ze svého rozpočtu poskytovala členské příspěvky MAS, SMOČR, SMS, DSO Novoměstsko a DSO 1866 nebo Městu Nové Město nad Metují za přestupky. Tyto příspěvky jsou také smluvně podloženy a byly proúčtovány na nákladový účet 572.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Příjmy obce byly posíleny k 30.9.2017 o tyto účelové dotace:

- z Úřadu práce na aktivní politiku zaměstnanosti pod ÚZ 13101 ve výši 84 152,- Kč,- Kč. Dotace nebyla předmětem kontroly.

- průtokovou dotaci z rozpočtu MŠMT ČR pod UZ 33063 ve výši 362 896,80 Kč na projekt "Zvyšování a zlepšení kvality výuky na ZŠ a MŠ Provodov-Šonov" ve prospěch ZŠ a MŠ Provodov-Šonov. Prostředky byly obratem poukázány příjemci dotace.

- neinvestiční dotaci z rozpočtu KHK (číslo smlouvy 17POV01-0008) na realizaci projektu "Výměna střešní krytiny a zateplení střechy ZŠ Provodov" v celkové výši 400 000,- Kč. Procentuální podíl dotace na celkových podpořitelných výdajích uvedených v žádosti nesmí přesáhnout 47,37%. Doba realizace projektu byla stanovena od 1.1.2017 do 30.11.2017. Závěrečná zpráva byla poskytovateli předložena a dotace byla vyúčtována a proúčtována na účet 672.

- účelovou dotaci ze SR na volby do Parlamentu ČR pod ÚZ 98071 ve výši 18 467,- Kč. Dotace byla proúčtována na výnosový účet 672 a nebyla předmětem kontroly.

- neinvestiční dotaci z rozpočtu MZe pod ÚZ 29027 ve výši 87 500,- Kč na projekt "Oprava pomníků v obci Provodov-Šonov", viz Rozhodnutí o poskytnutí dotace ident. č. 129D6620001921 ze dne 18.9.2017. Dotace byla vypořádána a proúčtována na účet 672.

- účelové dotace pod UZ 29014 a 29015 dle rozhodnutí KÚ KHK ze dne 1.11.2017 v celkové výši 14 302,- Kč na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku. Dotace byla proúčtována na výnosový účet 672 a nebyla předmětem kontroly

Smlouvy nájemní

V kontrovaném období obec uzavřela několik dodatků k nájemním smlouvám:

- dodatek č. 5 k nájemní smlouvě, který byl oboustranně uzavřen dne 5.4.2017 s účinností od 1.7.2017 na pronájem napájecí stanice el. energií a za účelem zajištění přístupu ke stanici na pozemcích obce, v k.ú. Provodov - Šonov u Nového Města nad Metují. V tomto dodatku se mění nájemce a nájemní doba, která je uzavřena na dobu určitou a to do 31.7.2022. Dodatek byl schválen v RO dne 5.4.2017. Záměr vyvěšen od 14.3.2017 do 5.4.2017.

- dodatek č. 1 k nájemní smlouvě, který byl oboustranně uzavřen dne 25.4.2017 na pronájem vodohospodářského díla a to soubor zařízení k zajištění rozvodu a dodávky pitné vody a odvádění a čištění odpadních vod. V tomto dodatku se mění název a sídlo zástupce nájemce a změna zástupce pronajímatele. Dodatek byl schválen v ZO dne 24.4.2017.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

V kontrovaném období obec uzavřela tyto majetkoprávní smlouvy:

- směnná smlouva uzavřená dne 5.6.2017 je na směnu pozemků, kde se Obec Provodov - Šonov stává vlastníkem nově vytvořeného pozemku p.č. 47/25 o výměře 283 m², pozemku p.č. 47/28 o výměře 142 m², pozemku p.č. 47/24 o výměře 59 m² a pozemku p.č. 47/27 o výměře 3 m² v k. ú. Provodov - Šonov u Nového Města nad Metují (tyto pozemky odděleny geometrickým plánem ze dne 12.5.2017 z pozemku p.č. 47/5, p.č. 47/7, 47/6 a 47/14, které byly ve vlastnictví F. Rejzka) M. Rejzek se stává vlastníkem nově vytvořeného pozemku p.č. 47/22 o výměře 77 m² (tyto pozemky byly odděleny geometrickým plánem ze dne 12.5.2017 z pozemku p.č. 47/4, které byly ve vlastnictví obce), vše v k.ú. Provodov - Šonov u Nového Města nad Metují.

Směny pozemků schváleny ZO dne 29.5.2017. Záměr směny pozemků vyvěšen dne 26.4.2017 do 29.5.2017. Pozemky

byly zařazeny a vyřazeny z majetku obce v den právních účinků do KN tj. 6.6.2017.

- kupní smlouva uzavřená dne 8.2.2017 na nákup pozemku p.p.č. 328/3 o výměře 39 m2 do vlastnictví obce, v k.ú. Provodov - Šonov, za kupní cenu 39.- Kč. Koupě pozemků byla schválena v ZO dne 30.1.2017. Pozemek zařazen do majetku obce v den právních účinků vkladu do KN, tj. 9.2.2017.

- kupní smlouva uzavřená dne 27.10.2017 na prodej pozemku p.p.č. 144/56 o výměře 61 m2 , který byl odměřen na základě geometrického plánu z pozemku p.č. 144/22, v k.ú. Provodov - Šonov, za kupní cenu ve výši 3 050,- Kč. Prodej pozemku byl schválen v ZO dne 16.10.2017. Pozemek vyřazen z majetku obce v den právních účinků vkladu do KN, tj. 30.10.2017. Záměr vyvěšen v době od 6.9.2017 - 16.10.2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Obec stanovuje své příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Provodov - Šonov závazné ukazatele formou oznámení, kde je stanovena celková výše příspěvku. Pro rok 2017 je stanoven závazný ukazatel v celkové výši 1 100 000,- Kč, schváleno v ZO dne 19.12.2016, PO oznámeno 1.3.2017. V ZO dne 24.4.2017 schválili navýšení neinvestičního příspěvku na provoz a to o 50 000,- Kč své příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Provodov - Šonov.

Účetní doklad

Kontrolovány účetní doklady k uvedeným bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Účetní doklady mají patřičné náležitosti. Tyto účetní doklady byly kontrolovány v souvislosti s uvedenými bankovními výpisy za příslušný měsíc. Nebyly shledány nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Předložen výkaz Fin 2-12M sestavený k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Výkaz zisku a ztráty

Předložen výkaz zisku a ztráty sestavený k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Obec Provodov - Šonov provedla kontrolu hospodaření ZŠ a MŠ Provodov - Šonov dne 28.2.2017. V kontrolovaném období za rok 2016 nebyly shledány žádné nedostatky.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy a usnesení ze zasedání rady obce ze dne 18.1.2017, 22.2.2017, 5.4.2017, 17.5.2017, 14.6.2017, 20.9.2017, 8.11.2017, 6.12.2017, 18.12.2017.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy a usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 19.12.2016, 30.1.2017, 13.3.2017, 24.4.2017, 29.5.2017, 26.6.2017, 4.9.2017, 16.10.2017, 18.12.2017.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2016 byl sestaven, projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 29.5.2017 "bez výhrad". Návrh ZÚ byl před projednáním po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední i na elektronické desce obce. Po schválení byl závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření vyvěšen a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě, a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby. Zastupitelstvo obce tentýž den projednalo a schválilo také účetní závěrku obce za rok 2016. Rada obce schválila účetní závěrku své příspěvkové organizace ZŠ a MŠ za rok 2016 dne 17.5.2017.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

? Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

• § 219 odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

- V následujícím období se tato chyba nevyskytuje (napraveno)

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy od písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Provodov-Šonov - za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,00 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,00 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	