

Obec Hamry
IČO: 00270032

Schválený
ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2018
Fenix 8.51.008, 2004 - 2019 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 07.06.2019 9:54:35

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 114 856,71	2 846 000,00	3 118 700,00	109,45	99,88
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	210 523,96	212 000,00	207 500,00	99,30	101,46
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	273 974,75	7 000,00	275 600,00	3 913,93	99,41
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	842 846,00	55 000,00	542 900,00	1 532,45	155,25
CELKEM PŘÍJMY	4 442 201,42	3 120 000,00	4 144 700,00	142,38	107,18

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příjmů FO placená plátcí	681 421,23	600 000,00	681 000,00	113,57	100,06
1112 - Daň z příjmů FO placená poplat	15 812,23	30 000,00	30 000,00	52,71	52,71
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	56 468,68	55 000,00	55 000,00	102,67	102,67
1121 - Daň z příjmů právnických osob	572 708,91	610 000,00	573 000,00	93,89	99,95
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	54 340,00	20 000,00	55 000,00	271,70	98,80
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	1 380 751,05	1 315 000,00	1 394 000,00	105,00	99,05
1211 - Daň z přidané hodnoty	1 411 810,48	1 240 000,00	1 412 000,00	113,86	99,99
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	1 411 810,48	1 240 000,00	1 412 000,00	113,86	99,99
1334 - Odvody za odnětí půdy-z.p.f.	1 006,85		3 000,00		33,56
1340 - Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	158 818,00	148 000,00	158 000,00	107,31	100,52
1341 - Poplatek ze psů	3 700,00	3 300,00	4 000,00	112,12	92,50
1361 - Správní poplatky	4 470,00	4 700,00	4 700,00	95,11	95,11
1381 - Daň z hazardních her	16 412,77	10 000,00	18 000,00	164,13	91,18
1382 - Zruš.odvod z loterií kromě VHP	10,89				
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	184 418,51	166 000,00	187 700,00	111,10	98,25
1511 - Daň z nemovitých věcí	137 876,67	125 000,00	125 000,00	110,30	110,30
15 - Majetkové daně	137 876,67	125 000,00	125 000,00	110,30	110,30
1 - Daňové příjmy	3 114 856,71	2 846 000,00	3 118 700,00	109,45	99,88
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	109 989,00	147 000,00	106 000,00	74,82	103,76
2119 - Ostatní příjmy z vlastní čin.	1 000,00				
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	21 491,00	12 000,00	21 500,00	179,09	99,96
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí		7 000,00			
2141 - Příjmy z úroků (část)	9 060,46	10 000,00	10 000,00	90,60	90,60
2142 - Př.z podílů na zisku a divid.	26 010,00	5 000,00	27 000,00	520,20	96,33
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	167 550,46	181 000,00	164 500,00	92,57	101,85
2310 - Př.z prod.krát.a drob.dlouh.m.	7 240,00		7 000,00		103,43
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	35 733,50	31 000,00	36 000,00	115,27	99,26
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	42 973,50	31 000,00	43 000,00	138,62	99,94
2 - Nedaňové příjmy	210 523,96	212 000,00	207 500,00	99,30	101,46
3111 - Příjmy z prodeje pozemků	8 360,00	7 000,00	10 000,00	119,43	83,60
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	8 360,00	7 000,00	10 000,00	119,43	83,60
3201 - Příjmy z prodeje akcií	265 614,75		265 600,00		100,01
32 - Příj.z prodeje dl.fin. majetku	265 614,75		265 600,00		100,01

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 122 630,96	2 970 000,00	3 416 300,00	105,14	91,40
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 714 282,93	150 000,00	1 842 500,00	1142,86	93,04
CELKEM VÝDAJE	4 836 913,89	3 120 000,00	5 258 800,00	155,03	91,98

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5011 - Platy zaměst. v pp vyjma sl.m.	86 074,00		86 000,00		100,09
5019 - Ostatní platy	3 402,00		3 400,00		100,06
5021 - Ostatní osobní výdaje	226 380,00	193 800,00	225 700,00	116,81	100,30
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	659 898,00	690 000,00	690 000,00	95,64	95,64
5029 - Ost.platby za prov.prac.j.n.	7 393,74		7 400,00		99,92
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	60 154,00	40 000,00	61 500,00	150,39	97,81
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	74 846,00	88 000,00	96 000,00	85,05	77,96
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	1 157,00		1 200,00		96,42
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.		12 000,00	12 000,00		
50 - Běžné výdaje	1 119 304,74	1 023 800,00	1 183 200,00	109,33	94,60
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk		3 000,00	3 000,00		
5137 - DHDM	69 886,00	40 000,00	65 000,00	174,72	107,52
5139 - Nákup materiálu j.n.	75 555,77	63 000,00	86 200,00	119,93	87,65
5141 - Úroky vlastní	15 038,70	40 000,00	40 000,00	37,60	37,60
5151 - Studená voda	167,00	2 000,00	8 000,00	8,35	2,09
5153 - Plyn	2 229,00	30 000,00	30 000,00	7,43	7,43
5154 - Elektrická energie	54 067,00	60 000,00	60 000,00	90,11	90,11
5156 - Pohonné hmoty a maziva	2 150,00	3 000,00	5 000,00	71,67	43,00
5161 - Poštovní služby	961,00	2 000,00	2 000,00	48,05	48,05
5162 - Služby telekom. a radiokom.	8 153,20	8 600,00	8 600,00	94,80	94,80
5163 - Služby peněžních ústavů	16 140,00	16 800,00	16 800,00	96,07	96,07
5166 - Konzult., porad.a práv.služby	12 100,00	20 000,00	20 000,00	60,50	60,50
5167 - Služby školení a vzdělávání	3 969,00	2 000,00	2 000,00	198,45	198,45
5168 - Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	41 921,00		9 200,00		455,66
5169 - Nákup ostatních služeb	351 782,64	615 100,00	541 600,00	57,19	64,95
5171 - Opravy a udržování	968 539,01	930 000,00	1 200 000,00	104,14	80,71
5172 - Programové vybavení		13 000,00	13 000,00		
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)		2 000,00	2 000,00		
5175 - Pohoštění	1 550,00	4 700,00	4 700,00	32,98	32,98
5194 - Věcné dary		5 000,00	5 000,00		
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	1 624 209,32	1 860 200,00	2 122 100,00	87,31	76,54
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	6 728,60	10 000,00	10 000,00	67,29	67,29
52 - Neinv.transf.soukromopráv.subj.	6 728,60	10 000,00	10 000,00	67,29	67,29
5321 - Neinvestiční transfery obcím	8 928,00	8 000,00	8 000,00	111,60	111,60
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	4 555,00	62 000,00	22 000,00	7,35	20,70

5512 - PO - dobrovolná část	220 197,00	15 000,00	235 000,00	1 467,98	93,70
55 - PO a integrov. záchr. systém	220 197,00	15 000,00	235 000,00	1 467,98	93,70
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	220 197,00	45 000,00	265 000,00	489,33	83,09
6112 - Zastupitelstva obcí	715 914,00	770 000,00	770 000,00	92,98	92,98
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	38 662,04		45 000,00		85,92
6118 - Volba prezidenta republiky	24 009,40		24 100,00		99,62
6171 - Činnost místní správy	580 127,36	831 100,00	892 100,00	69,80	65,03
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	1 358 712,80	1 601 100,00	1 731 200,00	84,86	78,48
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	19 389,70	45 000,00	45 000,00	43,09	43,09
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	300 000,00				
6399 - Ostatní finanční operace	54 340,00		54 400,00		99,89
63 - Finanční operace	373 729,70	45 000,00	99 400,00	830,51	375,99
6402 - Finanční vypořádání minul.let	4 340,30		4 300,00		100,94
64 - Ostatní činnosti	4 340,30		4 300,00		100,94
6 - Všeobecná veř.správa a služby	1 736 782,80	1 646 100,00	1 834 900,00	105,51	94,65
Výdaje celkem	4 836 913,89	3 120 000,00	5 258 800,00	155,03	91,98

3. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	563 468,19	180 000,00	1 294 100,00	313,04	43,54
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-6 088,72				
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	100,00	100,00
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	17 333,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	394 712,47		1 114 100,00		35,43

4. Majetek

Účet - popis

Dlouhodobý nehmotný majetek

018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný

021 - Stavby

022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí

028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

031 - Pozemky

032 - Kulturní předměty

Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek

042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý finanční majetek

069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek

Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku

078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku

079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku

Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

081 - Oprávky ke stavbám

082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných

088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku

Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
68 692,00		68 692,00
232 369,60		232 369,60
6 976 379,90		6 976 379,90
248 051,00		248 051,00
689 570,41	68 351,00	757 921,41
1 509 062,61	-818,00	1 508 244,61
1,00		1,00
239 996,00	1 714 282,93	1 954 278,93
1 190 000,00	-20 000,00	1 170 000,00
-68 692,00		-68 692,00
-87 156,00	-29 052,00	-116 208,00
-1 943 874,50	-155 820,00	-2 099 694,50
-230 526,00	-1 968,00	-232 494,00
-689 570,41	-68 351,00	-757 921,41

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	11 518,00	-161,00	11 357,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	43 822,00	7 960,00	51 782,00
346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	15 000,00	-13 091,60	1 908,40

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé		14 514,00	14 514,00
331 - Zaměstnanci	46 094,00	9 305,00	55 399,00
336 - Sociální zabezpečení	3 570,00	998,00	4 568,00
337 - Zdravotní pojištění	7 170,00	1 720,00	8 890,00
342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	10 137,00	-213,00	9 924,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	4 340,30	90 997,66	95 337,96
Dlouhodobé závazky			
451 - Dlouhodobé úvěry	465 000,00	-180 000,00	285 000,00

7. Stav úvěrů a půjček

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
451 02 - Dlouhodobé úvěry	465 000,00	-180 000,00	285 000,00

8. Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
-------------	-----------------------	-------	--------------

9. Stavy na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; běžný účet	3 075 574,87	-1 087 451,94	1 988 122,93
231 11 - Základní běžný účet ÚSC; Fio banka		265 614,75	265 614,75
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB	351 748,91	217 710,00	569 458,91
231 71 - Základní běžný účet ÚSC; dlouhodobý úvěr	111 089,52	-17 333,00	93 756,52
261 40 - Pokladna	5 767,00	40 659,00	46 426,00
CELKEM	3 544 180,30	-580 801,19	2 963 379,11

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	276 946,00	256 671,44	20 274,56
Od státních fondů			
Celkem	276 946,00	256 671,44	20 274,56

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13013	ÚP Pardubice - transfer	105 000,00	105 000,00	
13101	Akt.politika zaměstnanosti	15 000,00		15 000,00
34002	Dotace MK	89 000,00	89 000,00	
98008	Volby presidenta	22 946,00	24 009,40	-1 063,40
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	45 000,00	38 662,04	6 337,96
	Celkem ze státního rozpočtu	276 946,00	256 671,44	20 274,56

10.2. Přehled přijatých transferů od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

10.3. Přehled přijatých transferů z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	205 000,00		205 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	180 000,00		

6 7049 25,552 1 Jan 1966, vol 42 316 411 1965, vol 42 316 411 1965

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 4. 6. 2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,32 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,60 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Hamry nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Hamry dne 4. 6. 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Marcela Blažková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Hamry o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Petr Stejskal.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

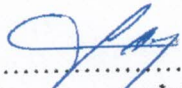
Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Petr Stejskal

.....
starosta obce

OBEC HAMRY
IČO: 00270032
539 01 HLINSKO
②


.....
podpis starosty obce

Marie Zvolánková

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

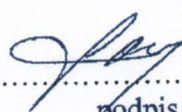
Převzal:

Hamry dne 4. 6. 2019

Petr Stejskal

.....
starosta obce

OBEC HAMRY
IČO: 00270032
539 01 HLINSKO
②


.....
podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu 2018 v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 20. 11. 2017 do 31. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1/2018, schváleno starostou obce dne 22. 2. 2018, na vědomí ZO dne 15. 3. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 5. 3. 2018 č. 2/2018, schváleno starostou obce dne 30. 3. 2018, na vědomí ZO dne 31. 5. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 16. 4. 2018 č. 3/2018, schváleno usnesením ZO ze dne 31. 5. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 11. 6. 2018 č. 4/2018, schváleno starostou obce dne 29. 8. 2018, na vědomí ZO dne 29. 8. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 5. 9. 2018 č. 5/2018, schváleno starostou dne 25. 9. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 3. 10. 2018 Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 30. 9. 2018 ve schválené výši. Usnesením ZO ze dne 16. 12. 2014 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření č. 6/2018, schváleno starostou dne 21. 11. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 5. 12. 2018 č. 7/2018, schváleno starostou dne 31. 12. 2018, zveřejněno na internetových stránkách obce od 21. 1. 2019
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2018 byl schválen usnesením ZO ze dne 14. 12. 2017 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 3.120.000,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 22. 12. 2017.
Střednědobý výhled rozpočtu	návrh střednědobého výhledu na roky 2019 - 2023 zveřejněn od 15. 11. 2017 do 31. 12. 2017 schválen usnesením ZO dne 14. 12. 2017 zveřejněn od 15. 11. 2017 dosud
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 31. 5. 2018 do 28. 6. 2018, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 28. 6. 2018 bez výhrad

	schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 31. 5. 2018
Bankovní výpis	Bankovní výpisy ze spořicího účtu Moneta Money Bank č. účtu 193056296/0600 za období 1 - 9/2018 č. 2018/1 - 2018/9. Zůstatek ke dni 30. 9. 2018 souhlasí na rozvahový účet 244 k danému datu. Bankovní výpisy účtu Moneta Money Bank č. účtu 700324524/0600 za období 1 - 9/2018 č. 2018/1 - 2018/9. Bankovní výpisy ČNB č. účtu 94-3314531/0710 za období 1 - 9/2018 č. 1 - 20. Bankovní výpisy ČS, a. s. č. účtu 2417751319/0800 za období 1 - 9/2018 č. 001 - 009 Zůstatky ke dni 30. 9. 2018 souhlasí na rozvahový účet 231 k danému datu. Bankovní výpisy z úvěrového účtu vedeného u ČS, a. s. č. účtu 341061469/0800 za období 1-9/2018 č. 001 - 018 ke dni 30. 9. 2018. Zůstatek souhlasí na rozvahový účet 451 k uvedenému datu. Zůstatky ke dni 31. 12. 2018 ověřeny inventarizací k danému datu.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2018 zaúčtován dokladem č. 00402 ze dne 3. 1. 2018. Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena.
Faktura	Faktury přijaté a vydané založené za bankovní výpisy v období 8 - 9/2018 včetně zaúčtování předpisů a platby. Faktury přijaté a vydané založené za bankovní výpisy v období 4/2018 a 12/2018
Hlavní kniha	za období 12/2018 - vedena programem Fenix
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na r. 2018 sestaven dne 13. 12. 2018 na období od 13. 12. 2018 do 31. 1. 2019, vč. jmenování členů inv. komise. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 13. 12. 2018. Inventurní soupisy vyhotoveny k 31. 12. 2018. Inventarizační zpráva za r. 2018 zpracována dne 31. 1. 2019, inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.
Kniha došlých faktur	Vedená ručně v knize závazků v číselné řadě 1 - 181.
Kniha odeslaných faktur	Vedená ručně v knize závazků v číselné řadě 1 - 16 za období 1 - 12/2018.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 14. 12. 2017 ode dne 1. 1. 2018. Nově schváleny usnesením ZO 1. 11. 2018 Neuvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2018. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2018 Počet zastupitelů: 7 Počet obyvatel k 1. 1. 2014: 260 Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 234

Pokladní doklad	Za 9/2018 - příjmové č. 64 - 66, výdajové č. 31 - 35 za 12/2018 - příjmový 75 - 81, výdajové 48 - 54 včetně účtování
Pokladní kniha (deník)	Pokladní deník za období 1 - 9/2018 - vedený programem Fenix, v číselné řadě pro příjmy č. 1-66 a výdaje č. 1-35. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasí na zůstatek rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2018.
Příloha rozvahy	Sestavená k 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018
Rozvaha	Sestavená k 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018. Výsledek hospodaření za rok 2017 ve výši - zisk 394.438,29Kč průúčtován dokladem č. 00411 ze dne 30. 6. 2018.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 00719 - přijetí transferu na volby do zastupitelstva, účtováno 231/374, položka 4111 - ve výši 45.000,- Účetní doklad 00720 - zaúčtování výpisu z účtu u ČNB. Účetní doklad č. 35053 - 35066 - příjmy v hotovosti. Účetní doklad č. 36025 - 36035 - výdaje v hotovosti. Účetní doklad č. 00901 - předpis mezd 1/2018. Účetní doklad č. 00504 - zaúčtování bankovního výpisu č. 2018/4, účet 700324524/0600.
Účtový rozvrh	sestavený na r. 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30. 6. 2018, 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený k 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018.
Dohody o pracovní činnosti	DPC ze dne 2. 1. 2018 - knihovnice místní knihovny
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 10. 10. 2018 - zpracování a kontrola povinné dokumentace ZJ SDH DPP ze dne 3. 9. 2018 - příprava podkladů pro zápisy do kroniky DPP ze dne 1. 3. 2018 - zajištění akce "Pálení čarodějnic" DPP ze dne 1. 3. 2018 - příprava prostor pro archivaci a administrativní výpomoc
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 2.1.2018 - organizace a příprava voleb DPP ze dne 12.1.2018 - příprava a úklid prostor pro konání voleb DPP ze dne 2.1.2018 - dodání 195 ks hlasovacích lístků voličům a kompletace a vkládání hlasovacích lístků do obálek
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva uzavřená na dobu určitou ze dne 28. 3. 2018 do 31. 10. 2018 - pomocný dělník VPP a platový výměr ze dne 28. 3. 2018
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním volby prezidenta republiky v r. 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-1 ze dne 9. 1. 2018, přijato ve výši 22.946,- Kč. Konečné vyúčtování ze dne 14. 1. 2019, čerpáno 24.854,40 Kč (vč. výdajů z r. 2017). neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Oprava povrchu komunikace v obci Hamry" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/18/22111 ze dne 26. 7. 2018 bylo

	poskytnuto ve výši 60% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2018, max. však ve výši 125.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2018, vyúčtována dne 13. 8. 2018, čerpána v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 31. 5. 2018. Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-113 ze dne 21. 9. 2018, přijato ve výši 45.000,- Kč. Dle konečného vyúčtování ze dne 14.1.2019 čerpáno 38.662,04 Kč, k vrácení do státního rozpočtu 6.337,96 Kč. Vratka dotace odeslána 16.1.2019 ve výši 6.337,96 Kč z bankovního účtu ČNB č. ú. 94-510561/0710.
Smlouvy o dílo	č. 26/2018 uzavřená dne 1. 6. 2018 se zhotovitelem: HOLD, s.r.o., Orel na provedení stavby "Oprava povrchu komunikace v obci Hamry", smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 15. 6. 2018 na profilu zadavatele. Dle DF č. 1801068 ze dne 12.6.2018 byla sjednaná cena díla dodržena. Přijetí cenové nabídky a uzavření smlouvy o dílo bylo schváleno usnesením ZO ze dne 31. 5. 2018.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 28. 3. 2018 na prodej pozemku p.č. 907/1 a 929 v k.ú. Hamry u Hlinska: - pozemek 907/1 - záměr zveřejněn od 6. 11. - 22. 11. 2017, schváleno usnesením zastupitelstva obce Hamry č. 25/B/6/2017 dne 14. 12. 2017 - pozemek 929 - záměr zveřejněn od 12. 2. 2018 - 28. 2. 2018, schváleno usnesením zastupitelstva obce Hamry č. 27/B/3/2018 dne 15. 3. 2018. Návrh na vklad dne 29. 3. 2018, vyřazeno z majetku dokladem 00405 dne 29. 3. 2018 na účtech 554/031 ve výši 347,20Kč.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice o způsobu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Směrnice k opravným položkám k pohledávkám. Směrnice k oběhu účetních dokladů. Směrnice k přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou. Směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku. Směrnice k finanční kontrole a Směrnice o účetnictví. Směrnice k podrozvahovým účtům. Směrnice o provádění inventarizace. Směrnice o účtování dlouhodobého majetku. Směrnice pro časové rozlišení. Směrnice o poskytování cestovních náhrad.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 14. 12. 2017 - rozpočet 2018, střednědobý výhled , odměny ZO ze dne 8. 2. 2018 ze dne 15. 3. 2018 ze dne 31. 5. 2018 - dotace POV, RO č. 3, smlouva o dílo ze dne 28. 6. 2018 - účetní závěrka obce, závěrečný účet, ze dne 16. 8. 2018 - přijetí dotace z PK

	ze dne 20. 9. 2018 ze dne 1. 11. 2018 - ustavující, odměny ZO ze dne 22. 11. 2018 ze dne 13. 12. 2018
DPPO	Daňové přiznání za rok 2017 předloženo. Daň z příjmů PO ve výši 54.340,-Kč proúčtována dokladem 00403 ze dne 14. 2. 2018.
Kontrolní a finanční výbor	Zápis KV ze dne 11. 1. 2018 - kontrola plnění usnesení ZO Hamry. Zápis FV ze dne 31. 3. 2018 - kontrola pokladny a pokladních dokladů. Zápis FV ze dne 30. 6. 2018 - kontrola pokladny a pokladních dokladů. Zápis FV ze dne 30. 9. 2018 - kontrola pokladny a pokladních dokladů.
Obecně závazné vyhlášky	č. 2/2012, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů č. 2/2011, o místním poplatku ze psů č. 7/2004, o místním poplatku z ubytovací kapacity č. 6/2004, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství Evidence platných OZV je vedena.
Účetní závěrka	schválena usnesením ZO ze dne 28. 6. 2018 Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven.