

**Obec Modřovice**  
**IČO: 00875872**

## **ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017**

(v Kč)

## 1. Plnění rozpočtu za období 2015 - 2017

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>PŘÍJMY</b>	1 406 136,64	1 446 489,82	1 513 902,47
<b>VÝDAJE</b>	1 096 145,81	1 013 353,37	1 232 906,94
<b>SALDO</b>	309 990,83	433 136,45	280 995,53

### 1.1. Běžný rozpočet 2017

<b>Třída</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>% SR</b>	<b>% UR</b>
<b>PŘÍJMY</b>	1 513 902,47	998 300,00	1 529 877,20	151,65	98,96
<b>VÝDAJE</b>	1 112 906,94	1 317 980,00	1 729 826,00	84,44	64,34
<b>SALDO</b>	400 995,53	-319 680,00	-199 948,80		

### 1.2. Kapitálový rozpočet 2017

<b>Třída</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>% SR</b>	<b>% UR</b>
<b>PŘÍJMY</b>					
<b>VÝDAJE</b>	120 000,00	340 500,00	224 974,00	35,24	53,34
<b>SALDO</b>	-120 000,00	-340 500,00	-224 974,00		

## 2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	1 184 957,34	890 351,00	1 197 151,00	133,09	98,98
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	112 602,13	50 000,00	116 383,20	225,20	96,75
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	216 343,00	57 949,00	216 343,00	373,33	100,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>1 513 902,47</b>	<b>998 300,00</b>	<b>1 529 877,20</b>	<b>151,65</b>	<b>98,96</b>

### 2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2017

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	1 007 748,08	705 051,00	1 008 251,00	142,93	99,95
Místní poplatky	51 381,00	51 100,00	51 500,00	100,55	99,77
Správní poplatky	2 170,00	200,00	3 400,00	1 085,00	63,82
Daň z nemovitosti	117 687,85	119 000,00	119 000,00	98,90	98,90
Ostatní daňové příjmy	5 970,41	15 000,00	15 000,00	39,80	

### 2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2017

Měsíc	2015	2016	2017
Leden	54 516,52	63 662,40	68 042,96
Únor	56 617,97	69 376,35	74 744,12
Březen	51 711,82	76 833,20	81 521,83
Duben	60 064,26	56 329,03	78 407,54
Květen	54 667,49	56 718,16	71 344,19
Červen	68 634,01	88 599,87	95 244,61
Červenec	88 977,92	97 610,28	107 105,22
Srpen	17 544,41	66 986,80	72 937,56
Září	92 416,42	46 659,30	92 659,40
Říjen	52 738,84	65 317,08	72 903,32
Listopad	67 734,71	68 959,63	79 499,55
Prosinec	93 804,84	101 130,66	113 337,78
<b>CELKEM</b>	<b>759 429,21</b>	<b>858 182,76</b>	<b>1 007 748,08</b>



### 3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 112 906,94	1 317 980,00	1 729 826,00	84,44	64,34
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	120 000,00	340 500,00	224 974,00	35,24	53,34
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>1 232 906,94</b>	<b>1 658 480,00</b>	<b>1 954 800,00</b>	<b>74,34</b>	<b>63,07</b>

#### 3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2016 - 2017

Řádek	2016 skut	%	2017 skut	%
<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	192 213,00	18,97	128 716,00	10,10
Ostatní platby za provedenou práci	57 124,00	5,64	67 558,00	5,30
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	185 525,00	18,31	183 192,00	14,38
<b>Mzdové výdaje celkem</b>	<b>434 862,00</b>	<b>42,91</b>	<b>379 466,00</b>	<b>29,79</b>
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	72 982,00	7,20	238 145,50	18,69
Nákupy vody, paliv a energie	56 529,00	5,58	52 494,00	4,12
Nákup služeb a ostatní nákupy	210 603,18	20,78	290 545,51	22,81
Opravy a údržba majetku	164 921,00	16,27	102 750,00	8,07
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	984,00	0,10	23 784,00	1,87
Výdaje z finančního vypořádání	9 074,00	0,90		
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	3 791,99	0,37	19 106,93	1,50
<b>Ostatní provozní výdaje celkem</b>	<b>518 885,17</b>	<b>51,20</b>	<b>726 825,94</b>	<b>57,05</b>
Transfery příspěvkovým organizacím			3 000,00	0,24
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	5 626,00	0,56	3 615,00	0,28
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované			41 000,00	3,22
<b>Neinvestiční transfery celkem</b>	<b>5 626,00</b>	<b>0,56</b>	<b>47 615,00</b>	<b>3,74</b>
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>959 373,17</b>	<b>94,67</b>	<b>1 153 906,94</b>	<b>90,58</b>
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb				
Nákup pozemků	7 417,00	0,73		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
<b>Pořízení vlastního majetku celkem</b>	<b>7 417,00</b>	<b>0,73</b>		
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům	46 563,20	4,59	120 000,00	9,42
<b>Investiční transfery celkem</b>	<b>46 563,20</b>	<b>4,59</b>	<b>120 000,00</b>	<b>9,42</b>
Půjčené prostředky				
<b>CELKEM</b>	<b>53 980,20</b>	<b>5,33</b>	<b>120 000,00</b>	<b>9,42</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>1 013 353,37</b>	<b>100,00</b>	<b>1 273 906,94</b>	<b>100,00</b>



### 3.2. Závazné ukazatele 2017

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	948 300,00		1 401 300,34	
Lesy a zemědělství		68 000,00	700,00	46 675,00
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod		2 000,00		2 000,00
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		90 000,00		105 616,13
Vodní hospodářství		151 000,00		120 405,00
Školství		3 000,00		3 000,00
Kultura	500,00	40 000,00	5 000,00	152 203,10
Sport		3 000,00		
Zájmová činnost		8 000,00		398,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		33 000,00		24 841,00
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	38 500,00	689 000,00	40 333,00	243 526,00
Územní rozvoj		24 200,00		12 100,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	7 500,00	47 500,00	14 615,32	49 692,50
Veřejné prostranství		6 000,00		775,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		2 000,00		1 607,00
Zastupitelstvo		209 680,00		222 244,00
Správa úřadu		244 400,00	5 000,00	202 286,41
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	3 500,00	26 000,00	439,61	74 921,80
Ostatní finanční operace			46 563,20	
Ostatní nezařazené		11 700,00		11 616,00
<b>Celkem</b>	<b>998 300,00</b>	<b>1 658 480,00</b>	<b>1 513 951,47</b>	<b>1 273 906,94</b>
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		660 180,00		280 995,53
<b>CELKEM</b>		<b>-660 180,00</b>		<b>280 995,53</b>

#### 4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2015 - 2017

Rok	Měsíc	Skutečnost 2015		Skutečnost 2016		Skutečnost 2017	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		126 008,22	86 907,60	67 835,79	104 497,60	86 029,98	81 932,00
Únor		84 242,97	46 309,60	73 212,35	42 468,60	78 594,12	51 048,90
Březen		85 597,51	70 419,60	127 916,72	82 249,60	132 571,90	39 426,81
Duben		104 525,26	102 558,60	65 991,03	46 978,60	90 555,86	135 785,10
Květen		69 202,26	43 467,60	137 602,95	57 336,98	76 723,29	29 724,40
Červen		201 245,27	61 451,98	223 066,08	58 024,60	213 874,04	159 488,38
Červenec		127 731,17	68 461,60	141 101,59	105 972,60	169 358,63	95 370,81
Srpen		65 214,81	57 375,60	90 500,94	51 554,60	90 526,03	91 993,60
Září		130 389,97	122 989,60	86 498,35	68 830,60	135 166,96	92 756,81
Říjen		86 898,84	61 309,60	103 353,08	63 781,20	109 959,32	74 582,10
Listopad		216 060,06	273 174,60	140 082,59	205 985,60	124 849,84	88 840,60
Prosinec		109 020,30	101 719,83	189 328,35	125 672,79	205 692,50	291 957,43
<b>CELKEM</b>		<b>1 406 136,64</b>	<b>1 096 145,81</b>	<b>1 446 489,82</b>	<b>1 013 353,37</b>	<b>1 513 902,47</b>	<b>1 232 906,94</b>

#### 5. Financování 2017

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-280 995,53	660 180,00	424 922,80		
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>-280 995,53</b>	<b>660 180,00</b>	<b>424 922,80</b>		

#### 6. Monitoring obcí

Popis	2015	2016	2017
1. Počet obyvatel obce	77	81	83
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	1 406 136,64	1 446 489,82	1 513 902,47
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	6 666 555,84	7 168 151,29	7 613 214,32
8. Cizí zdroje	58 330,00	82 647,00	56 038,21
9. Stav na bankovních účtech celkem	1 995 608,49	2 428 744,94	2 709 740,47
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	0,87	1,15	0,74
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	1 817 051,72	1 979 488,49	2 324 244,62
16. Oběžná aktiva	2 038 183,49	2 470 943,94	2 738 900,47
17. Krátkodobé závazky	58 330,00	82 647,00	56 038,21
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	34,94	29,90	48,88

## **7. Pohledávky k 31.12.2017**

<b>Účet - popis</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	34 820,00	28 250,00	29 160,00
<b>CELKEM</b>	<b>34 820,00</b>	<b>28 250,00</b>	<b>29 160,00</b>

## **8. Závazky k 31.12.2017**

<b>Účet - popis</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
321 - Dodavatelé	303,00	298,00	6 469,21
331 - Zaměstnanci	15 308,00	21 699,00	14 676,00
336 - Sociální pojištění	1 497,00	3 280,00	
337 - Zdravotní pojištění	2 705,00	3 469,00	2 063,00
342 - Jiné přímé daně	3 495,00	2 640,00	3 000,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	202,00	211,00	100,00
<b>CELKEM</b>	<b>23 510,00</b>	<b>31 597,00</b>	<b>26 308,21</b>

## **9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2017**

<b>Účet - název</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------



### **10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2017**

<b>Název fondu</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
401 - Jmění účetní jednotky	4 757 136,50	4 757 136,50
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	10 453,20	8 949,60
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-868 900,95	-868 900,95
408 - Opravy minulých období		-18 150,00
<b>CELKEM</b>	<b>3 898 688,75</b>	<b>3 879 035,15</b>

### **10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2017**

<b>Název fondu</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
--------------------	-----------------------	--------------------------

### **11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2017**

<b>Účet - název</b>	<b>Počáteční stav</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u KB	874 092,06	1 090 411,78
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u ČNB	252 582,97	316 868,17
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; Spořicí účet u KB	1 302 069,91	1 302 460,52
<b>CELKEM</b>	<b>2 428 744,94</b>	<b>2 709 740,47</b>

## **12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy**

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	120 143,00	120 143,00	
Od státních fondů			
<b>Celkem</b>	<b>120 143,00</b>	<b>120 143,00</b>	

### **12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2017 ze státního rozpočtu**

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13101	Akt.politika zaměstnanosti	106 375,00	106 375,00	
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	13 768,00	13 768,00	
	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>120 143,00</b>	<b>120 143,00</b>	

### **12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2017 od státních fondů**

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

### **12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2017 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	50 000,00		50 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	41 000,00		

### **13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2017**

<b>Označení</b>	<b>Kč</b>
Krátkodobé pohledávky (Netto)	
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	1 513 902,47
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	

### **13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2017**

<b>Označení</b>	<b>Kč</b>
Krátkodobé závazky	26 308,21
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	1 513 902,47
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,74

### **13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2017**

<b>Označení</b>	<b>Kč</b>
Zastavený majetek	
Majetek celkem	4 874 313,85
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	



## 12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	120 143,00	120 143,00	
Od státních fondů			
<b>Celkem</b>	<b>120 143,00</b>	<b>120 143,00</b>	

### 12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2017 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13101	Akt.politika zaměstnanosti	106 375,00	106 375,00	
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	13 768,00	13 768,00	
	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>120 143,00</b>	<b>120 143,00</b>	

### 12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2017 od státních fondů

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

### 12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2017 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	50 000,00		50 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	41 000,00		

**14. Majetek k 31.12.2017**

Účet - popis	2015		2016		2017	
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	30 165,00	-30 165,00		30 165,00	-30 165,00	
021 - Stavby	2 044 383,70	-778 283,00	1 266 100,70	2 138 697,70	-816 925,00	1 321 772,70
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	69 109,20	-16 416,00	52 693,20	69 109,20	-19 872,00	49 237,20
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	351 856,95	-351 856,95		387 517,95	-387 517,95	
031 - Pozemky	2 073 393,50		2 073 393,50	2 071 717,50		2 071 717,50
042 - Nedokončený dl. hmotný m	59 464,00		59 464,00			
<b>CELKEM</b>	<b>4 628 372,35</b>	<b>-1 176 720,95</b>	<b>3 451 651,40</b>	<b>4 697 207,35</b>	<b>-1 254 479,95</b>	<b>3 442 727,40</b>
<b>z toho: oprávký k majetku celkem</b>	<b>-1 176 720,95</b>			<b>-1 254 479,95</b>		
				<b>4 874 313,85</b>	<b>-1 478 266,45</b>	<b>3 396 047,40</b>
				<b>-1 478 266,45</b>		

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### MODŘOVICE

IČ: 00875872

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Modřovice za rok 2017 bylo zahájeno dne 06.01.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 28.02.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

#### Přezkoumávané období:

01.01.2017 - 31.12.2017

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Modřovice  
Modřovice 10  
262 42 Rožmitál pod Třemšínem

#### Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

**Ing. Monika Špergerová**

#### Zástupci obce:

**Jola Scevliková** - starostka  
**Jana Bejstová** - hlavní účetní



Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

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 byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 28.2.2017.



## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na roky 2017 - 2019 (zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 7.12.2016 do 17.1.2018)

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2017 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 20.11.2016 do 6.12.2016

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2017 projednán a schválen zastupitelstvem dne 7.12.2016 jako schodkový, schodek bude kryt finančními prostředky z minulých let (závazné ukazatele rozpočtu dle rozpočtové skladby jsou paragrafy), zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 7.12.2016 do 31.12.2017.

### **Rozpočtová opatření**

- č.1 schváleno zastupitelstvem obce dne 22.2.2017 (zveřejněno od 27.2.2017 do 31.12.2017)
- č.2 schváleno zastupitelstvem obce dne 15.3.2017 (zveřejněno od 20.3.2017 do 31.12.2017)
- č.3 schváleno starostkou obce 17.3.2017 (zveřejněno od 20.3.2017 do 31.12.2017)
- č.4 schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2017 (zveřejněno od 25.4.2017 do 31.12.2017)
- č.5 schváleno starostkou obce 24.4.2017 (zveřejněno od 29.5.2017 do 31.12.2017)
- č.6 schváleno zastupitelstvem obce dne 9.6.2017 (zveřejněno od 20.6.2017 do 31.12.2017)
- č.7 schváleno starostkou obce dne 3.7.2017 (zveřejněno od 20.6.2017 do 31.12.2017)
- č.8 schváleno zastupitelstvem obce dne 23.8.2017 (zveřejněno od 28.8.2017 do 31.12.2017)
- č.9 schváleno starostkou obce dne 21.9.2017 (zveřejněno od 26.9.2017 do 31.12.2017)
- č.10 schváleno zastupitelstvem obce dne 11.10.2017 (zveřejněno od 16.10.2017 do 31.12.2017)
- č.11 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.11.2017 (zveřejněno od 21.11.2017 do 31.12.2017)
- č.12 schváleno zastupitelstvem obce dne 13.12.2017 (zveřejněno od 18.12.2017 do 31.12.2017)
- č.13 schváleno starostkou obce dne 29.12.2017 (zveřejněno od 29.12.2017 - dál průběžně)  
(nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

### **Závěrečný účet**

- za rok 2016 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 28.4.2017 do 31.12.2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce s vyjádřením "bez výhrad" dne 17.5.2017 (po schválení zveřejněn nebyl).

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2-12M sestaven ke dni 28.2.2017, 31.12.2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31.12.2017 ze dne 11.2.2018

### **Rozvaha**

- sestavena ke dni 31.12.2017 ze dne 11.2.2018

### **Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31.12.2017 ze dne 11.2.2018



## **Účtový rozvrh**

- k využití v roce 2017

## **Hlavní kniha**

- za období 12/2017

## **Kniha došlých faktur**

- ke dni 31.12.2017 do fa 108 (dle potřeby)

## **Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 8.11.2017 do fa č. 5 (dle potřeby)

## **Faktura**

- č. 74 ze dne 20.9.2017 na částku 46.329,- Kč za nákup laviček s opěradlem, sedací soupravu Park, stojan na kola a odpadkové koše
- č. 103 ze dne 15.12.2017 na částku 74.162,- Kč za dodávku a montáž plastových oken, dveří, parapetů a žaluzií dle smlouvy o dílo č. 2017031

## **Bankovní výpis**

- základního běžného účtu č. 48821211/0100 vedeného u KB a.s., výpisy č. 134 - 147 za období od 5.12.2017 do 31.12.2017
- dotačního účtu č. 94-8811211/0710 vedeného u ČNB, výpisy č. 21 - 25 za období od 31.10.2017 do 29.12.2017
- spořicího účtu č. 107-9445880267/0100 vedeného u KB a.s., výpisy č. 1 - 12 za období od 9.1.2017 do 31.12.2017

## **Účetní doklad**

- k pokladně č. 30092 - 30118 za období od 14.11.2017 do 28.12.2017
- k základnímu běžnému účtu č. 48821211/0100 vedenému u KB a.s., č. 10439 – 10493 za období od 5.12.2017 do 31.12.2017
- k dotačnímu účtu č. 94-8811211/0710 vedenému u ČNB, č. 20029 - 20036 za období od 31.10.2017 do 29.12.2017
- ke spořicímu účtu č. 107-9445880267/0100 vedenému u KB a.s. č. 21001 - 21006 za období od 9.1.2017 do 31.12.2017

## **Pokladní kniha (deník)**

- ke dni 28.12.2017, zůstatek 0,- Kč

## **Pokladní doklad**

- příjmové a výdajové, č. 92 - 118 za období od 14.11.2017 do 28.12.2017

## **Evidence poplatků**

- ke dni 31.12.2017 (za psy, TKO)

## **Evidence pohledávek**

- ke dni 31.12.2017

## **Evidence závazků**

- ke dni 31.12.2017

## **Evidence majetku**

- ke dni 31.12.2017 vedena v PC obce

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Složka inventarizace za rok 2017, svědčící o vykonané fyzické a dokladové inventarizaci majetku a závazků ke dni 31.12.2017 (plán inventarizace ze dne 11.12.2017, proškolení inventarizační komise ze dne 15.12.2017 včetně prezentační listiny, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2018, inventurní soupisy ke dni 31.12.2017), výpisy ze dne 31.12.2017 z LV č. 10001, 30, 32, 33 k.ú. Modřovice, LV č. 178 k.ú. Třebsko.



### **Mzdová agenda**

- k dohodám o provedení práce, přehled odpracovaných hodin, mzdové listy 2017

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- neuvolněná starostka, místostarosta, ostatní zastupitelé za období leden - prosinec 2017 (mzdové listy 2017)

### **Účetnictví ostatní**

- účetní závěrka obce za rok 2016 včetně protokolu schválena zastupitelstvem obce dne 17.5.2017

### **Smlouvy o dílo**

- ze dne 14.11.2017 uzavřená mezi obcí Modřovice a firmou Cetos cz s.r.o., Hornická 121, Příbram II, na realizaci projektu "Výměna oken a vchodových dveří v budově OÚ" (cena za dílo ve výši 74.162,50 Kč včetně DPH), schválena zastupitelstvem obce dne 11.10.2017.

### **Darovací smlouvy**

- ze dne 17.7.2017, finanční dar od fyzické osoby ve výši 5.000,- Kč na vybavení hřiště, schválena zastupitelstvem obce dne 23.8.2017.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu hejtmána a zmírnění následků živelních katastrof v rámci Tematického zadání "Podpora hejtmána" ze dne 30.11.2017 (dotace ve výši 50.000,- Kč) na realizaci projektu Oslavy 650 let obce, přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 11.10.2017.

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.10.2017 uzavřená s p. M.P. na přípravné práce v obecním lese pro výsadbu stromků, drobné práce v obci (21 hod., 2100,- Kč)
- ze dne 17.6.2017 uzavřená s pí. J.V. na práce spojené s organizováním oslav 650. let Obce Modřovice (20 hod., 2.360,- Kč)

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na realizaci projektu "Výměna oken a vchodových dveří v budově OÚ", z toho přihlášeny celkem 3 firmy, na základě nejvhodnější cenové nabídky a referencí vybrána firma CETOS CZ s r.o., Příbram (nabízená cena 53.142,30 Kč bez DPH), schválena zastupitelstvem obce dne 11.10.2017, bylo postupováno ve smyslu vnitřní směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu dle čl. 2.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- k využití pro rok 2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 7.12.2016 - schválený rozpočet 2017, 25.1.2017, 22.2.2017, 15.3.2017, 20.4.2017, 17.5.2017 - závěrečný účet, účetní závěrka, 9.6.2017, 23.8.2017, 11.10.2017, 16.11.2017, 13.12.2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Modřovice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.



## ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření obce Modřovice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## ***C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:***

### **a) při dílčím přezkoumání**

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Modřovice za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,73 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### **Komentář:**

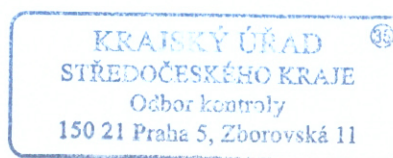
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

**Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Modřovice 28.02.2018



Podpis kontrolora:

Ing.Monika Špergerová

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Modřovice o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Jola Scsevliková, starostka obce.

Jola Scsevliková

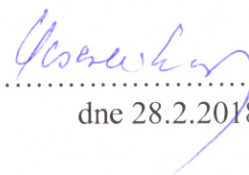
starostka obce Modřovice

**Obec Modřovice**

Modřovice 10

62 42 Rožmitál pod Tř.....

IČ: 00875872



dne 28.2.2018

### **Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.



**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Monika Špergerová
2	1 x	Obec Modřovice	Jola Scsevliková

**Upozornění:**

- K novele zákona č. 250/2000 Sb. (zveřejňování po schválení orgánem obce) - Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, s účinností od 21.2.2017, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění ustanovení některých zákonů v souvislosti s přijetím právní úpravy č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti. Dle uvedené novely obec byla povinna zveřejnit na úřední desce schválený závěrečný účet za rok 2016 do 30 dnů od jeho schválení v zastupitelstvu obce. Porušení těchto nových povinností je definováno jako správní delikt, po datu 13.7.2017 jsou definovány jako přestupek, za který lze uložit pokutu do 1.000.000,- Kč.