I.

Návrh závěrečného účtu obce Dlažov za rok 2017

1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2017

Příjmy v tisících Kč (zaokrouhleno)

	Plán		Skutečnost
Daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti	1000,00		1341,36
Daň z příjmů fyz. osob ze samostatné výděl. činnosti	25,00		36,02
Daň z příjmů fyz. osob z kapitálových výnosů	120,00		125,63
Daň z příjmů právnických osob	1100,00		1338,36
Daň z přidané hodnoty	2300,00		2710,94
Daň z příjmů právnických osob za obce	350,00		349,22
Daň z nemovitostí	460,00		576,13
Správní poplatky	3,00		2,18
Vývoz komunálního odpadu - popelnice	175,00		189,1
Poplatek ze vstupného	3,00		0,00
Daň z hazardních her	25,00		33,64
Poplatek ze psů	13,00		13,40
Lesy - prodej dříví	399,30		421,68
Pitná voda - vodné	200,00		177,21
Bytové hospodářství	40,34		37,89
Nebytové hospodářství	43,94		45,97
Hřbitovní poplatky	2,00		0,00
Obchd - prodej zboží	1200,00		974,59
Kulturní akce - dobrovolné vstupné	10,00		3,91
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	2,00		1,21
Z prodeje pozemků	14,14		0,00
Z pronájmu pozemků	26,51		26,51
Z pronájmu ost. nemovitostí	37,75		37,75
OÚ- příjem z poskytování služeb	1,00		0,00
EKO-KOM - třídění odpadu	35,00		47,68
Převod vl. fondům v rozp. úz. úrov.	350,00		54,84
Banky – příjem z úroků	1,00		0,52

II.

Ost. Inv. transf.ze SR -Ministerstvo vnitra	450,00		450,00
Neinv. př. transf z VPS SR - volby			18,27
Dotace od KÚ na výkon státní správy	86,60		88,70
Ost. neinv. trnsf. ze SR - obnova,výchva porostů			16,68
Neinv. př. transféry od krajů			235,70
PŘÍJMY CELKEM	**8 473,58**		**9 355,54**

III.

Výdaje v tisících Kč (zaokrouhleno)

	Plán		Skutečnost
Lesy - pěstební činnost	104,16		52,89
Lesy - prrodukční činnost	119,19		119,68
- lesní hospodář	83,79		82,99
Lesy - celospolečenská funkce lesů(cesty, atd)	24,20		0,00
Odvoz odpadu - komunální odpad	190,00		223,78
- tříděný odpad	70,00		67,87
- nebezpeč. odpad	10,00		15,49
Prodejna - zboží, materiál, cestovné	1200,00		903,96
Silnice - údržba cest, opravy, ...	335,00		503,37
Ostatní záležit. pozemních komunikací	30,00		18,04
Veřejná silniční doprava - dopr. obslužnost, ...	27,72		27,72
Pitná voda -rozbory vod, opravy,elektrická energie, ...	950,00		183,74
Kanalizace – rozbory vod, opravy , investice,.....	310,00		211,66
Vodní díla - opravy, materiál	20,00		0,00
Mateřská škola - provoz, opravy, ...	245,00		248,11
Knihovna	21,00		6,00
Kronikář - odměna	1,50		1,50
Kultura – údržba památek	100,00		0,00
Rozhlas televize - poplatek rozhlas, OSA	0,54		0,54
Ost. záležitosti kultury - životní jubilea,			
- ostatní (dětský karneval, set. důchodců atd.)	90,00		40,80
Tělovýchovná činnost - příspěvek	0,60		0,00
MS - Ohař - příspěvek	0,60		0,00

Dětská hřiště	30,00		5,36
Nebytové hospodářství - opravy, elektř. plyn, ...	350,00		255
Bytové hospodářství - materiál, opravy	30,00		19,16
Veřejné osvětlení - elektřina ,opravy, údržba, invest...	130,00		161,71
Pohřebnictví - materiál, opravy - hřbitov	10,00		1,68
Komunál. služby a úz. rozvoj -investice, služby, opravy, ...	80,00		49,11
Péče o vzhled obce a veřejná zeleň	152,00		193,94
Bezpečnost - veřejný pořádek	2,00		0,00
SDH – příspěvky na činnost	62,00		62,00
- elektřina, plyn, školení, opravy, investice, ...	88,00		135,68
OZ - odměny čl. zastup. obce	560,00		552,24
- zdravotní	53,00		49,71
- sociální	125,00		112,58
- školení	3,00		0,00
- cestovné	18,00		15,13
Volby - materiál, odměny, ...			18,27
OÚ -mzdy zaměstnanci	820,00		758,89
- dohody o provedení práce	10,00		20,20
- zdravotní	75,00		68,83
- sociální	190,00		191,16
- povinné pojistné na úrazovém pojištění	5,00		5,05
OÚ – knihy,tisk	2,00		2,65
- DHDM	25,00		0,00
- materiál	30,00		28,61
- elektřina	15,00		6,78
- plyn	15,00		14,68
- poštovné	2,00		2,14
- telefony + internet	30,00		23,09
- pojištění majetku obce	40,00		39,95
- zppracování dat a sl. Inf. kom.techn.	70,00		52,07
- nákup služeb	90,00		61,44
- školení	4,00		0,00
- konzultační a poradenská činnost	25,00		29,1
- auto – pohonné hmoty	20,00		17,28

- opravy, údržba	20,00		2,95
- programové vybyvení	5,00		0,00
- cestovné OÚ	1,00		0,3
- pohoštění	5,00		0,63
- neinvest. transféry VR územ.ú.	20,00		17,72
- platby daní a poplatků SR	5,00		3,63
- platby daní a poplatků , kraj.,obc..	1,00		0,50
- ost. neinvestic. transf. obyvatelstvu	16,00		21,90
Služby peněžních ústavů	11,00		12,57
Převod vlastním rozp. účtům a fondům	350,00		54,84
Platby daní a poplatků SR	550,00		441,62
Finanční vypořádání min. let			5,66
VÝDAJE CELKEM	8078,30		6 231,76

Hospodaření obce za rok 2017 skončilo přebytkem 3 123 777,33 Kč.

2.) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí – Mateřská škola

Výsledek hospodaření MŠ za rok 2017 je přebytkový ve výši 14 045,63 Kč
Rozdělení do rezervního fondu a do fondu odměn :

Rezervní fond	13 545,63 Kč
Fond odměn	500,00 Kč

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

Přijaté dotace a příspěvky v r. 2017 a jejich čerpání:

1.) Neinvestiční přijaté transf od krajů

- Dotace na volby do Parlamentu ČR	18 307,- Kč
- Příspěvek na věcné vybavení JSDHO Dlažov	38 700,- Kč
- Podpora hosp. v lesích - obnova lesního porostu	16 680,- Kč
- Oprava povrchu MK Miletice	197 000,- Kč

2.) Investiční dotace ze SR

- Ministerstvo vnitra - SDH - dopravní automobil	450 000,- Kč

VII.

4.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017

Nedílnou součástí závěrečného účtu obce je Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlažov za rok 2017. Přezkoumání vykonaly pracovnice oddělení finanční kontroly Krajského úřadu Plzeňského kraje: Zoja Šťastná a Jitka Voldřichová, na základě žádosti obce Dlažov.
Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb, o přezkoumání hospodářských územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěrečné přezkoumání hospodaření se uskutečnilo dne 21. 2 . 2018 na Obecním úřadě v Dlažově
Závěr zprávy: Neyly zjištěny chyby a nedostatky.
Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 tvoří přílohu závěrečného účtu.

Vyvěšeno na úřední desce obce Dlažov dne: 26. 2. 2018

Vyvěšeno na elektronické úřední desce obce Dlažov dne: 26. 2. 2018

OBEC DLAŽOV
340 21 Janovice nad Úhlavou
okres KLATOVY

Sejmuto dne:

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

Výtisk č. 1

Čj: EK/2211/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov, IČO: 00255408 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

21.2.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Dlažov

Dlažov 17, 340 21 Janovice nad Úhlavou

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Radek Toman - starosta obce
- Iva Šulcová - 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
Návrh rozpočtu	na rok 2017 byl zveřejněn v době od 30.11. - 15.12.2016, projednán a schválen na zasedání ZO dne 15.12.2016
Rozpočtová opatření	v roce 2017 bylo provedeno celkem 6 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	na roky 2016 - 2020 schválen již v roce 2015, zveřejněn dne 2.1.2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl po schválení zveřejněn dne 15.12.2016
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v době od 25.5. - 10.6.2017, projednán a schválen na zasedání ZO dne 23.6.2017 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 26.6.2017
Bankovní výpis	k datu 31.12.2017
Faktura	došlé faktury č. 1 - 140, č.215 - 331,
Hlavní kniha	za rok 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2017
Pokladní doklad	za měsíc červen - srpen, říjen 2017
Pokladní kniha (deník)	pokladní deník za měsíc červen – srpen, říjen 2017
Příloha rozvahy	ke dni 31.12.2017
Rozvaha	k datu 31.12.2017
Účetnictví ostatní	vnitřní účetní doklady rok 2017
Účtový rozvrh	na rok 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc únor - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017 u MŠ Dlažov
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31.12.2017 obec
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2017 MŠ Dlažov
Smlouvy ostatní	Příkazní a mandátní smlouva s lesním hospodářem obce
Výsledky kontrol zřízených organizací	zápis z provedené kontroly MŠ Dlažov dne 28.11.2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 15.12.2016, 24.3.2017, 23.6.20176, 22.9.2017 a 15.12.2017
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	SF rok 2017
Finanční a Kontrolní výbor	Finanční výbor: zápis ze dne 21.3.2017, 20.6.2017, 18.9.2017 a 27.11.2017

	Kontrolní výbor: zápis ze dne 21.3.2017, 20.6.2017, 18.9.2017 a 27.11.2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov:

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 chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**1,11 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,08 %**
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 Dlažov** 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 Dlažov** 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 21.02.2018

Podpisy kontrolorek:

Jitka Voldřichová .....

.....

Zoja Šťastná

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.

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

OBEC DLAŽOV
340 21 Janovice nad Úhlavou
okres KLATOVY

Dne: 21. února 2017

.....

Radek Toman

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Dlažov	Radek Toman
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná