

až 16-801-00490, 16-801-00633 až 16-801-00712 (výpisy KB období únor až březen, srpen, prosinec), dokladů 16-802-00001 až 16-802-00021. Kontrola zaúčtování úhrady, v případě úhrady faktur i účtování předpisu závazku či pohledávky. Dále kontrola dokladů 16-007-00046 až 16-007-00084 (interní doklady).

Zjištění:

Pro faktury 16-001-00343 a 16-001-00309 za těžbu dřeva (vystavené plátce DPH) nebyl uplatněn odpočet DPH v celkové výši 79.705,04 Kč.

Účetnictví ostatní

Obec nezřizuje fondy ani příspěvkové organizace. Obec účtuje o obchodu v Podolí v rámci hospodářské činnosti. Pro hospodářskou činnost obec nemá samostatný bankovní účet. Obec v roce 2016 nežadávala veřejnou zakázku.

Výkaz pro  
hodnocení plnění  
rozpočtu

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 - 12 M sestaven k 31.12.2016 (protokol o zpracování ze dne 6.2.2017). Hospodaření (dle tříd RS, po konsolidaci) viz tabulka.

<b>Výkaz FIN 2 - 12 M v Kč</b>	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet po změnách</b>	<b>Plnění rozpočtu</b>
Daňové příjmy	1 972 000,00	3 296 760,00	3 256 470,80
Nedaňové příjmy	2 817 000,00	3 588 700,00	3 574 752,00
Kapitálové příjmy	265 000,00	784 900,00	784 192,00
Přijaté transfery	1 493 000,00	1 662 240,00	1 662 236,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>6 547 000,00</b>	<b>9 332 600,00</b>	<b>9 277 650,80</b>
Běžné výdaje	3 747 000,00	5 768 770,00	5 108 754,58
Kapitálové výdaje	2 800 000,00	2 589 230,00	2 564 027,45
<b>Výdaje celkem</b>	<b>6 547 000,00</b>	<b>8 358 000,00</b>	<b>7 672 782,03</b>
<b>Financování</b>	<b>0,00</b>	<b>-974 600,00</b>	<b>-1 604 868,77</b>

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován výkaz Z/Z sestavený k datu 31.12.2016 (protokol o zpracování ze dne 6.2.2017). Obec vykazuje hospodářskou činnost evidovanou na oddělených AÚ.

Hlavní činnost: náklady celkem 5.310.082,62 Kč, výnosy celkem 7.650.673,05 Kč, výsledek hospodaření z hl. činnosti 2.340.590,43 Kč.

Hospodářská činnost: náklady celkem 1.478.773,73 Kč, výnosy celkem 1.369.918,79 Kč, výsledek hospodaření z hosp. činnosti mínus 108.854,94 Kč.

Výsledek hospodaření v celkové hodnotě 2.214.715,18 Kč odpovídá hodnotě položky C.III.1 v rozvaze k témuž datu.

Dohody o  
provedení práce

Kontrolována Dohoda o provedení práce uzavřená dne 30.9.2016. Předmětem dohody je příprava hlasovacích lístků, roznos hlas. lístků, a úklid vol. místnosti před volbami během voleb a po volbách. Hrubá mzda činí 2.800 Kč.

Smlouvy  
k poskytnutým  
dotacím

Poskytnuto ZK na dopravní obslužnost ve výši 24.900 Kč.

Smlouvy a další  
materiály k přijatým  
úcelovým dotacím

Obec přijala k 31.12.2016 účelově určené finanční prostředky:

Dotace ÚP na aktivní politiku zaměstnanosti:

ÚZ 13013 příjem pol. 4116 v hodnotě 350.000 Kč,

Dotace MZE ČR na vodovodní přivaděč:

ÚZ 29947 příjem pol. 4216 v hodnotě 1.214.000 Kč, výdaje § 2310 pol. 6121 ÚZ ve výši 1.214.000 Kč.

Dotace na výdaje voleb do Senátu PČR a zastupitelstev krajů:

ÚZ 98193 příjem pol. 4111 v hodnotě 24.000 Kč, výdaje s ÚZ ve výši 13.906,75 Kč, 10.093,25 Kč vráceno dne 24.1.2017.

Dotace ZK na hospodaření v lesích (Sdělení KUZL 74253/2016):

ÚZ 00070 příjem pol. 4122 v hodnotě 19.236 Kč, výdaje § 1032 ÚZ ve výši 19.236 Kč.

Kontroly byly podrobeny výdaje s ÚZ 98193 ve výši 13.906,75 Kč zachycené doklady: 16-701-00138, 16-701-00139, 16-801-00553 (16-001-00285), 16-007-00059 (DPP), 16-007-00060 (16-701-00139), 16-801-00620 (odměny 6 členů