

OBEC Myslkovice
IČ: 00667048
DIC:CZ00667048

Návrh Závěrečného účet za rok 2019

(podle §17 zákona č.250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů.

Údaje o mikroregionu:

Adresa:

Obec Myslkovice

Myslkovice59

391 16

IČ:00667048

DIC:CZ00667048

Doručovací adresa:

Obec Myslkovice

Myslkovice59

391 16

Telefonické spojení:

Starosta Obce Myslkovice 737 266 854

Místo starostka 774 620 482

Místo starosta 723 923 835

e-mailová pošta: obec@myslkovice.cz

Webové stránky www.myslkovice.cz

Obsah závěrečného účtu:

- 1.Plnění rozpočtu příjmů a výdajů za rok 2019
- 2.Stavy na bankovních účtech
- 3.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení
- 4.Majetek
- 5.Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním veřejným rozpočtům
- 7.Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- 8.Přijaté opatření k nápravě chyb a nedostatků

Finanční hospodaření obce

Zastupitelstvo obce schválilo na rok 2019 schodkový rozpočet. Celkové příjmy činí 6 612 tis. Kč výdaje činní 6 401 tis Kč. Schodek hospodaření je ve výši 211,- Kč. Bylo provedeno osmu rozpočtových změn, z důvodů obdržení dotací a s tím související výdaje, které byly schváleny v zastupitelstvu obce.

Zastupitelstvo obce	707 000,00	769 800,00	766 654,00
Volby do EU		29 000,00	18 895,00
Činnost místní správy	553 917,00	570 217,00	557 686,82
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	8 000,00	3 000,00	2 512,60
Pojištění funkčně nespécifické.	19 000,00	19 000,00	18 229,00
Převody vlastních fondů a roz.	0	0	227 000,00
Ostatní finanční operace		22 400,00	22 372,00
Financování vypořádání v minulých letech	19 783,00	19 783,00	19 783,00
Celkem:	5 800 000,00	6 599 800,00	6 400 844,12
Změna stavu krát. uprostřed na bank. Účet 8115	297 400,00	129 800,00	-210 785,15
Financování celkem:	-297 400,00	-129 800,00	210 785,15

Rozpočet příjmů a výdajů po úpravě byl splněn. Celkové příjmy proti schválenému rozpočtu jsou vyšší o 1 109 tis. Kč. Z toho: daňové příjmy jsou vyšší o 366 tis. Kč, nedaňové příjmy jsou vyšší o 7 tis. Kč. kapitálové příjmy jsou vyšší o 66 tis. Kč

Přijaté transfery jsou vyšší o 671 tis. Kč, a to transfer z POV na opravu podezdívky a výměna oplocení 150 tis. transfer POV na stavební úpravy-výměna dlažby ;150 tis transfer DP kulturní dědictví na obnovu dlažby v zámeckém parku Myslkovice č.p.3/1; 100 tis, od Úřadu práce na veřejně prospěšné práce 15 tis. a na volby do Evropského parlamentu činí 29 tis. Kč.

Výdajová část je proti schválenému rozpočtu vyšší o 601 tis. Kč. Běžné výdaje vykazují vyšší 556 tis čerpání, a to z důvodu uskutečněním opravy komunikace ve výši 2 500 tis. Kč opravu podezdívky a výměna 423.tis; na stavební úpravy a výměna dlažby319 tis; na obnovu dlažby v zámeckém parku 214.tis

2.Účelové fondy

Obec netvoří žádné účelové fondy.

3.Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatních rozpočtů veřejné úrovně.

Ostatní dotace od Jihočeského kraje jsou vyčerpány. Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány.

4. Poskytnuté neinvestiční transfery

Paragraf	položka	Komu	Rozpočet	Skutečnost
4349	5223	Neinvestiční transfer-Rolníčka	9 000,00	9 000,00
4351	5229	Neinvestiční transfer-Senior-dům	5 000,00	5 000,00
3412	5222	Neinvestiční transfer-SOKOL	15 000,00	20 000,00
3330	5223	Neinvestiční transfer-Varhany	0	10 000,00
1014	5222	Neinvestiční transfer-kotec	0	3 000,00
		Celkem:	29 000,00	47 000,00

1.Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

Příjmy:

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Daňové příjmy	5 183 700,00	5 599 200,00	5 549 785,47
Nedaňové příjmy	202 000,00	233 100,00	208 606,30
Kapitálové příjmy	31 000,00	107 800,00	96 337,50
Přijaté transfery	85 900,00	529 900,00	756 900,00
Celkem příjmy	5 502 600,00	6 470 000,00	6 611 629,27

Výdaje

Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Ozdrav .hospod zvířat a speciální položky	0	3 000,00	3 000,00
Silnice	1 178 000,00	2 565 406,00	2 565 057,52
Ostatní záležitosti pozemní. komunikací	160 000,00	0	0
Ostatní záležitosti. v silniční dopravě	0	123 294,00	123 294,00
Pitná voda	34 000,00	6 000,00	5 977,54
Odvádění a čištění odpad. vod	1 049 600,00	119 300,00	116 070,40
Vodní díla v zem. krajině	42 000,00	5 000,00	2 809,00
Činnosti knihovnické	22 000,00	22 100,00	20 001,00
Ostatní záležitosti kultury.	6 000,00	6 500,00	6 349,00
Zachování a obnova. kulturních. památek	1 106 000,00	1 432 100,00	1 072 541,38
Čin. registrovaných církví	0	10 000,00	10 000,00
Rozhlas a televize	10 100,00	15 600,00	14 719,17
Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	20 000,00	17 000,00	16 197,00
Ostatní záležitosti kultury církví a sděl.prostředků	104 000,00	100 000,00	87 541,00
Sportovní zařízení v maj. obce	30 100,00	34 200,00	30 353,00
Využití volného. Času dětí a mládeže hřiště	50 000,00	63 000,00	61 952,00
Bytové hospodářství	10 500,00	6 500,00	5 989,00
Veřejné osvětlení	133 000,00	107 000,00	101 193,99
Územní rozvoj	0	15 700,00	15 700,00
Komunální služby a územní rozvoj	0	18 900,00	17 919,00
Sběr a svoz kom. odpadů	300 000,00	300 000,00	299 510,04
Sběr a svoz ostat. odpadů	55 000,00	65 000,00	63 258,66
Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	40 000,00	39 500,00	38 734,00
Péče o vzhled obcí. a veřejnou zeleň	113 000,00	62 500,00	60 748,00
Ostat. soc. péče –Rolnička	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Osobní. asistent. peč. služby Senior dům	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Požární ochrana	15 000,00	15 000,00	14 797,00

5.Přehled přijatých transferů

Účelový znak	Označení účelové dotace	Přiděleno	Čerpáno	Rozdíl
13101	Úřad práce	15 000,-	15 000,-	--
710	POV-oprava podezdávky a výměna oplocení	150 000,-	150 000,-	--
710	POV-stavební úpravy- výměna dlažby	150 000,-	150 000,-	--
	Výkon státní správy	85 900,-	85 900,-	--
457	DP-Kulturní dědictví Obnova dlažby v zámeckém parku na pozemku 3/1	100 000,-	100 000,-	
98348	Dotace volby-EU	29 000,-	18 895,-	- 10 105,-
	Celkem:	529 900,-	519 795,-	1 0105,-

6.Doplňující informace

Stav základního běžného účtu k 31.12.2019 4 605 934,04
Stav účtu u České národní banky k 31.12.2019 2 100 802,58

C E L K E M:

6 706 736,62

INVENTARIZACE:

Inventarizace majetku Myslkovice byla provedena k 31.12.2019. Jejím předmětem byl veškerý majetek. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Majetek je veden v počítačovém zpracování inventarizačních soupisů.

Přehled finančního majetku, pohledávek a závazků obce je uveden v příloze č. 2 rozvaha. k nahlédnutí na obecním úřadě.

Obec na základě zákona o obcích požádala o provedení přezkoumání hospodaření Krajský úřad – Jihočeský kraj-oddělení interního auditu. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 15.8.2019 s následujícím závěrem.

Při přezkumu hospodaření za rok 2019 **nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky** uvedené v ustanovení § 10 odst.3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními právními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání nebo při přezkoumání za předcházející roky nebo nevytvoření podmínek přezkoumání podle § 7 odst.2, znemožňující splnit stanovené požadavky.

V § 2a3. **Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky, (§10 odst.3 písm.) zákona č.420/2004 Sb.**

Příloha:

- 1)Výkaz FIN2 sestavený k 31.12.2019**
- 2)Rozvaha sestavené k 31.12.2019**
- 3)Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2019**
- 4)Příloha k 31.12.2019**
- 5)Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Myslkovice za rok 2019**

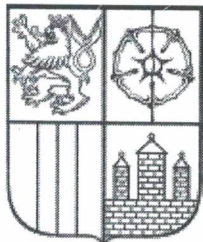
Zveřejnění návrhu závěrečného účtu: 28.5.2020

Zveřejněno v elektronické podobě dne:28.5.2020

Závěrečný účet bude schválen dne:29.6.2020

Starosta obce: Gustav Fifka

Sejmuto dne



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

OBECNÍ ÚŘAD MYSLKOVICE	
Došlo	17. 5. 2020
Č.j.	04MY199/2020
Počet listů/příloh	10

spisová značka: **OEKO-PŘ 22830/2019/evpa**

stejnopis č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Myslkovice, IČO 00667048**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku dne 15. 8. 2019 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje dne 14. 5. 2020 a 21. 5. 2020 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Myslkovice za rok 2019** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 22.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marie Housková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 540/2019/OEKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných vyhlášením nouzového stavu na území České republiky i pokračujícím zásadním omezením možnosti cestování kontrolních pracovníků, s využitím postupu doporučeného Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, z podkladů předávaných územními celky na elektronických nosičích a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Gustav Fifka - starosta

Šárka Žahourová, DiS - účetní

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 spočívající v kontrole inventarizační zprávy za rok 2019 byl učiněn dne 21. 5. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 703 bod 5.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinnostmi vypořádání.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Myslkovice obdržela investiční dotaci (č.SDO/OEZI/1145/2019 ze dne 23. 4. 2019 na akci "Zámek Myslkovice č.p. 7, p.č. 3/1 v k.ú. Myslkovice, rejstř. č. ÚSKP 105778 - Obnova dlažby zámeckého parku". Vyúčtování zálohy na dotaci bylo zasláno e-mailovou poštou z krajského úřadu ke dni 7. 11. 2019. Účetní jednotka však vyúčtovala dotaci ve výši 100.000,00 Kč až dne 14. 11. 2019 účetním dokladem číslo 145. Průvodní dopis ze dne 23. 4. 2019 z krajského úřadu uvádí, že okamžik finančního vypořádání přijaté zálohy na transfer je z účetního hlediska shodný s okamžikem vyúčtování zálohy a o termínu vyúčtování přijaté zálohy na transfer bude obec informována prostřednictvím e-mailu, popř. písemně. Záloha na dotaci měla být vyúčtována účetní jednotkou dne 7. 11. 2019.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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
Obec nezřizuje peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodář s takovými prostředky.
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
Obec nehospodář s takovými prostředky.
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
Obec nehospodář s takovým majetkem.

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
Obec neručí za takové závazky.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá takové zástavy.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec vede věcná břemena analyticky.
Vzhledem k mimořádným okolnostem, omezeným pracovním kapacitám a nízké vnímané rizikivosti daného předmětu nebyl předmět přezkoumání podroben detailnímu prověřování. Detailní prověřování tohoto předmětu přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikivosti v příštích obdobích. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.
15. 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec dle Smlouvy ze dne 30.4.2018 o poskytnutí neinvestiční dotace od Jihočeského kraje na projekt "Myslkovice - obnova kanalizace" ve výši 450.000 Kč obdržela tuto dotaci ve dvou splátkách (záloha 315.000 Kč po podpisu smlouvy a doplatek 135.000 Kč po vyúčtování). O nároku na doplatek transferu a jeho příjmu ve výši 135.000 Kč bylo účtováno chybně účetním dokladem 98 ze dne 20.7.2018 (MD 231/D 374), místo správného postupu (MD 348/D 672, MD 231/D 348).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: účetní doklad číslo 51930 ze dne 23. 4. 2019 a 145 ze dne 14. 11. 2019
Opatření splněno dne: 31.12.2019
Popis plnění opatření: Obec dle smlouvy o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1145/2019 uzavřené dne 23.4.2019 - projekt "Zámek Myslkovice č.p. 7, p.č. 3/1 v k.ú. Myslkovice, rejstř. č. ÚSKP 105778 - Obnova dlažby zámeckého parku" účtovala dle předepsaných účtů.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,98 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: **0,- Kč**

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **4 470 600,- Kč**

České Budějovice, dne 22. května 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Marie Housková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Myslkovice o počtu 10 stran včetně přílohy byl telefonicky seznámen dne 22. 5. 2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne starosta obce Gustav Fifka.

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 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Gustav Fifka

.....
starosta obce

.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019 byl návrh rozpočtu zveřejněn od 13.12.2018 do 29.12.2018, dle zákona

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č.1/2019 - schváleno na jednání zastupitelstva obce dne 23.4.2019, zveřejněno dne 30.4.2019, dle zákona
- rozpočtové opatření č.2/2019 - schváleno starostou - dle pověření schváleno dne 31.5.2019, zveřejněno dne 12.6.2019, dle zákona
- rozpočtové opatření č.3/2019 - schváleno na jednání zastupitelstva obce dne 21.6.2019, zveřejněno dne 16.7.2019, dle zákona
- pověření starosty ke schvalování rozpočtových opatření - dle vnitřní směrnice č. 1/2016

Schválený rozpočet

- na rok 2019 byl rozpočet schválen dne 29.12.2018 jako schodkový, použity finanční prostředky ušetřené v minulých letech
- schválený materiál zveřejněn 21.1.2019, dle zákona

Střednědobý výhled rozpočtu

- návrh SVR na roky 2020 - 2022 byl zveřejněn od 13.12.2018
- schválen byl dne 29.12.2018 na jednání zastupitelstva obce
- - schválený materiál byl zveřejněn od 21.1.2019, dle zákona

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu byl zveřejněn od 18.2.2019 do 6.3.2019, dle zákona
- závěrečný účet byl schválen na jednání zastupitelstva obce dne 6.3.2019, dle zákona
- schválený materiál zveřejněn 11.3.2019, dle zákona

Faktura

- DFa číslo 019 ze dne 2. 10. 2019 ve výši 800,- Kč za praní ubrusů
- předpis - účetní doklad číslo 319 090 ze dne 2. 10. 2019 ve výši 800,- Kč
- úhrada - elektronický výpis z běžného účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 7. 10. 2019, účetní doklad číslo 126 ze dne 7. 10. 2019

Faktura

- DFa číslo 190320 ze dne 2. 12. 2019 ve výši 30.038,- Kč za sněhovou radlici
- předpis, zařazení na účet 028 - účetní doklad číslo 319 113 ze dne 2. 12. 2019 ve výši 30.038,- Kč, zařazovací protokol ze dne 2. 12. 2019
- úhrada - elektronický výpis z běžného účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 9. 12. 2019, účetní doklad číslo 159 ze dne 9. 12. 2019

Faktura

- DFa číslo 2019004814 ze dne 27. 9. 2019 ve výši 3.315,- Kč za dílčí činnosti kanalizace a ČOV
- předpis - účetní doklad číslo 319 087 ze dne 30. 9. 2019 ve výši 3.315,- Kč
- úhrada - elektronický výpis z běžného účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 10. 10. 2019, účetní doklad číslo 129 ze dne 7. 10. 2019

Faktura

- DFa číslo 201933 ze dne 5. 9. 2019 ve výši 22.024,- Kč za opravu VO
- předpis - účetní doklad číslo 319 072 ze dne 5. 9. 2019 ve výši 22.024,- Kč
- úhrada - elektronický výpis z běžného účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 19. 9. 2019, účetní doklad číslo 119 ze dne 19. 9. 2019

Faktura

- DFa číslo 2019626 ze dne 12. 11. 2019 ve výši 7.986 Kč za likvidaci odpadu
- předpis - účetní doklad číslo 319 107 ze dne 20. 11. 2019 ve výši 7.986 Kč
- úhrada - elektronický výpis z běžného účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 26. 11. 2019, účetní doklad číslo 152 ze dne 26. 11. 2019

Faktura

- Fap ze dne 7.1.2019 ve výši 6.412 Kč za venkovní vitínu
- předpis závazku, zařazení do majetkové evidence, protokol o zařazení - účetní doklad č. 319001 ze dne 7.1.2019
- úhrada - výpis KB a.s., č. 6, obrat ze dne 14.1.2019, účetní doklad č. 6 ze dne 14.1.2019

Hlavní kniha

- 06/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- inv. zpráva ze dne 16. 1. 2020
- inv. soupis účtu 022
- inv. soupis účtu 261 včetně výčetky
- inv. soupis účtu 231
- inv. soupis účtu 388
- inv. soupis účtu 403

Kniha došlých faktur

- do 30.6.2019

Pokladní doklad

- VPD č. 219122 ze dne 24.5.2019 ve výši 1.360 Kč za materiál
- - účetní doklad č. 219122 ze dne 24.5.2019 ve výši 1.360 Kč
- VPD č. 219110 ze dne 14.5.2019 ve výši 350 Kč za PHM
- - účetní doklad č. 219110 ze dne 14.5.2019 ve výši 350 Kč

Pokladní kniha (deník)

- za červen 2019

Příloha rozvahy

- k 30.6.2019

Rozvaha

- k 30.6.2019

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2018
- - schválena na jednání zastupitelstva obce dne 6.3.2019
- - protokol o schválení - 6.3.2019
- - přeúčtování HV - účetní doklad č. 519015 ze dne 6.3.2019

Účtový rozvrh

- platný pro kontrolované období

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Obec dle Smlouvy ze dne 30.4.2018 o poskytnutí neinvestiční dotace od Jihočeského kraje na projekt "Myslkovice - obnova kanalizace" ve výši 450.000 Kč obdržela tuto dotaci ve dvou splátkách (záloha 315.000 Kč po podpisu smlouvy a doplatek 135.000 Kč po vyúčtování). O nároku na doplatek transferu a jeho příjmu ve výši 135.000 Kč bylo účtováno chybně účetním dokladem 98 ze dne 20.7.2018 (MD 231/D 374), místo správného postupu (MD 348/D 672, MD 231/D 348).
- popis chyby z loňského roku

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1145/2019 uzavřená dne 23.4.2019 - projekt "Zámek Myslkovice č.p. 7, p.č. 3/1 v k.ú. Myslkovice, rejstř. č. ÚSKP 105778 - Obnova dlažby zámeckého parku"

- - závěrečná zpráva - 4. 11. 2019
- - vyúčtování -oznámení poskytovatele - e-mail ze dne 7. 11. 2019, vyúčtování ke dni 7. 11. 2019, účetní doklad číslo 145 ze dne 14. 11. 2019
- - doplatek 30.000 Kč- příchozí platba dne 14. 11. 2019- výpis z běžného účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 14. 11. 2019 číslo 145, účetní doklad číslo 145 ze dne 14. 11. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1145/2019 uzavřená dne 23.4.2019 - projekt "Zámek Myslkovice č.p. 7, p.č. 3/1 v k.ú. Myslkovice, rejstř. č. ÚSKP 105778 - Obnova dlažby zámeckého parku"
- předmět smlouvy
- - poskytnutí finančních prostředků - celkové uznatelné výdaje činí 166.667 Kč
- - realizace projektu - nejpozději do 31.10.2019
- - dotace bude poskytnuta maximálně ve výši 100.000 Kč /70 % záloha, 30 % do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování/
- - vyúčtování nejpozději do 15.11.2019
- příjem dotace - UZ 457
- - oznámení o poskytnutí - 23.4.2019
- - účetní doklad č. 519030 ze dne 23.4.2019
- - bankovní výpis KB a.s., č.72 el., obrat ze dne 14.5.2019, účetní doklad č. 72 ze dne 14.5.2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

- směrnice č. 2/2016 - účinnost od 19.2.2016
- akce: " Obnova dlažby v zámeckém parku Myslkovice"
- - postup podle bodu 4.1 směrnice - zhotovitel akce Lom Horní Dvorce, s.r.o.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručena na KÚ dne 11.3.2019, ve lhůtě

Vnitřní předpis a směrnice

- vnitřní směrnice č. 1/2016 - pověření starosty ke schvalování rozpočtových opatření

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 29.12.2018
- - schválení SVR na roky 2020-2022
- - schválení rozpočtu na rok 2019
-
- zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 6.3.2019
- - schválení závěrečného účtu za rok 2018
- - schválení účetní závěrky za rok 2018

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručena na KÚ dne 11.3.2019, ve lhůtě