



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 24450/2018/evpa

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce Zlukov, IČO 00667315

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

29. srpna 2018 jako dílčí přezkoumání

21. května 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Zlukov za rok 2018** 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 17.07.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

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. 667/2018/OEKO-PŘ dne 20.07.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jan Lacina – starosta

Ing. Pavlína Jechová – 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, tj. přezkoumání evidence majetku předaného PO, byl učiněn dne 21.05.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Písemná zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zlukov za rok 2017 nedošla na KÚ JčK ve lhůtě uvedené obcí v informaci o přijetí opatření, tj. do 19.01.2018, ale až dne 23.3.2018.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

*Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)*

Ustanovení: ČÚS č. 701

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel zásady účtování.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že dle Přílohy č. 1 ke zřizovací listině příspěvkové organizace (PO) Mateřská škola U Rybníčka Zlukov byl vymezen majetek ve vlastnictví zřizovatele, který byl PO předán k hospodaření, a to nemovitý majetek (budovy, stavby, pozemky) a movitý majetek. V rozporu s Přílohou č. 1 je nemovitý majetek evidován na účtu 021 Stavby a 031 Pozemky v účetní a majetkové evidenci obce (MŠ tento majetek účetně neeviduje). MŠ eviduje pouze na účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek v ceně 493.955,81 Kč na rozdíl od účetní evidence téhož majetku na podrozvahovém účtu obce 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek v hodnotě 560.087,81 Kč.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním provedení inventury pozemků bylo zjištěno, že:

– není prokázáno vlastnictví pozemku p. č. 275/5, lesní pozemek o výměře 2.151,00 m², který je v inv. soupisu evidován v pořizovací ceně 43.552,00 Kč – tento pozemek není obsažen ve výpisu z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2018

– obec nakoupila v září 2018 pozemky (p. č. 1520, ostatní plocha o výměře 15 m² – kupní cena: 900,00 Kč, 1521, ostatní plocha o výměře 59 m² – kupní cena: 3.540,00 Kč, 1245/3, zahrada o výměře 27 m², – kupní cena: 1.620,00 Kč od fyzických osob v celkové hodnotě 6.060,00 Kč a prodala pozemek p. č. 1.474/1 o výměře 16 m² za 960,00 Kč a aniž by byl proveden návrh na vklad, provedla účetní jednotka zařazení a vyřazení pozemků z účetní a majetkové evidence. Přezkoumáním bylo zjištěno, že návrh na vklad byl u předmětných pozemků proveden až 15.03.2019

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano
Obec nezřídila žádné peněžní fondy.

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.

3. 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
Obec nesdružuje žádné prostředky.

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

- přezkoumán: Ano

5. 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
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky těchto osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. 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 neúčtoval nebo účtoval chybně na podrozvahových účtech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2017 bylo zjištěno, že obec zde eviduje elektrocentrálu v hodnotě 24.990 Kč, která byla zařazena účetním dokladem č. 880026 ze dne 11.10.2017. Tento majetek má obec ve výpůjčce od Okresního sdružení hasičů Tábor na základě smlouvy o výpůjčce ze dne 11.10.2017, výpůjčka potrvá do 31.12.2022, poté se elektrocentrála stane majetkem obce.

Jelikož obec není vlastníkem této věci, nemůže ji mít zařazenou na účtu 028. Užívání cizího majetku se zachycuje na podrozvahových účtech.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO 13.3.2018 při projednání ZÚ přijalo nápravná opatření
Opatření splněno dne: 29.8.2018
Popis plnění opatření: UD č. 920010 ze dne 29.08.2018– vyřazení zapůjčeného DHM (elektrocentrála v účetní hodnotě 24.990,00 Kč) z účtu 028 a jeho zařazení na podrozvahový účet 966 Elektrocentrála ve výpůjčce.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 081 Oprávky ke stavbám k 31.12.2017 bylo zjištěno, že v rozvaze je u účtu 021 Stavby ve sloupci Korekce uvedena částka o 91 Kč vyšší než v inventurním soupisu účtu 021 Stavby vytištěném z majtkové evidence.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO 13.3.2018 při projednání ZÚ přijalo nápravná opatření
Opatření splněno dne: 31.12.2018
Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 081 Oprávky ke stavbám k 31.12.2018 bylo zjištěno, že v rozvaze je u účtu 021 Stavby ve sloupci Korekce uvedena částka stejná jako v inventurním soupisu účtu 021 Stavby vytištěném z majtkové evidence.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

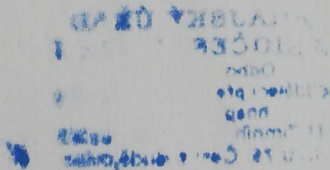
Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2017 bylo zjištěno, že nesouhlasí zůstatek tohoto účtu v rozvaze se souhrnnou částkou nerozpuštěných transferů u jednotlivých majetků pořízených z dotace uvedenou na sestavě Přehled odepisovaného majetku vytištěné z majtkové evidence.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO 13.3.2018 při projednání ZÚ přijalo nápravná opatření
Opatření splněno dne: 31.12.2018
Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2018 bylo zjištěno, že souhlasí zůstatek tohoto účtu v rozvaze se souhrnnou částkou 1.022.268,00 Kč nerozpuštěných transferů u jednotlivých majetků pořízených z dotace uvedenou na sestavě Přehled odepisovaného majetku vytištěné z majtkové evidence.

Opatření bylo splněno: Napraveno.



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.

➤

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

- Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.
- Územní celek nedodržel zásady účtování.
- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

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 0,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,38 %
- 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.

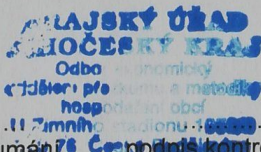
Výše dluhu územního celku: **0,00 Kč**

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **2.696.915,89 Kč**

Zlukov, dne 21. května 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková



.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání podpis kontrolorky pověřené 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 Zlukov o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 21.05.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 21.05.2019 starosta obce Jan Lacina.

Poučení:

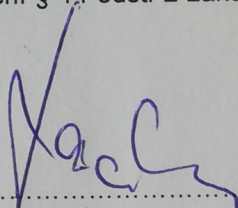
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Jan Lacina
.....
starosta obce

OBEC ZLUKOV
391 81 VESELÍ n. Luž.
IČO: 667 315


.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Zveřejnění – internetové stránky: od 12.12.2017 do 28.12.2017

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 schváleno ZO, usn. č. 10 dne: 27.02.2018 – zveřejnění – internetové stránky: 27.02.2018
- RO č. 2 schváleno ZO, usn. č. 15 dne: 13.03.2018 – zveřejnění – internetové stránky: 13.03.2018
- RO č. 3 schváleno ZO, usn. č. 18 dne: 10.04.2018 – zveřejnění – internetové stránky: 10.04.2018
- RO č. 4 schváleno ZO, usn. č. 21 dne: 22.05.2018 – zveřejnění – internetové stránky: 22.05.2018
- RO č. 5 schváleno ZO, usn. č. 24 dne: 05.06.2018 – zveřejnění – internetové stránky: 05.06.2018
- RO č. 6 schváleno ZO, usn. č. 27 dne: 19.06.2018 – zveřejnění – internetové stránky: 19.06.2018

Schválený rozpočet

- Schválení rozpočtu na rok 2018 usnesením ZO č. 46/2017 dne: 29.12.2017 – rozpočet je schválený jako vyrovnaný ve výši P i V: 3.640.000,00 Kč
- Závazné ukazatele: podrobné členění rozpočtové skladby
- Zveřejnění – internetové stránky: 29.12.2017

Střednědobý výhled rozpočtu

- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu (NSVR) na roky 2017 až 2020 – schválen dne 12.12.2017, usn. ZO č. 42/2017 – zveřejnění schváleného SVR – internetové stránky: 12.12.2017

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu (NZÚ) – zveřejnění: od: 15.02.2018 do 06.03.2018, projednání ZÚ: usnesení ZO č. 11/2018 ze dne: 13.03.2018 – výrok: souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad, zveřejnění schváleného ZÚ – zveřejnění schváleného ZÚ – internetové stránky: 13.03.2018

Faktura

- POŘÍZENÍ DROBNÉHO DLOUHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU (ÚČET 028)
- DFA č. 18080318 ze dne 20.11.2018, dodavatel: CB PROLES a. s., označení dodávky: motorová pila + příslušenství, celkem k úhradě: 11.820,00 Kč
- Předpis závazku: UD č. 100152 ze dne 19.12.2018 (558)
- Úhrada závazku+zařazení do užívání: BV č. 152, debetní obrat ze dne 19.12.2018 ve výši 11.820,00,00 Kč – UD č. 100152 ze dne 19.12.2018, (par. 6171/pol. 5137)
- DFA č. 18080318 ze dne 20.11.2018, dodavatel: SPORETO kpk s.r.o., označení dodávky: PC DELL + příslušenství, celkem k úhradě: 19.708,48 Kč (z toho 17.303,00 Kč DDHM=PC)
- Předpis závazku: UD č. 100140 ze dne 16.11.2018 (558: 17.303,00 Kč)
- Úhrada závazku+zařazení do užívání: BV č. 140, debetní obrat ze dne 16.11.2018 ve výši 19.708.48,00 Kč – UD č. 100140 ze dne 16.11.2018, (napar. 6171/pol. 5137: 17.303,00 Kč=PC)

Faktura

- POŘÍZENÍ DROBNÉHO DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO MAJETKU:
- DFA č. 18080318 ze dne 20.11.2018, dodavatel: TRIADA spol. s r. o., označení dodávky: SW - mzdy, celkem k úhradě: 9.983,00 Kč
- Předpis závazku: UD č. 100149 ze dne 14.12.2018 (558)
- Úhrada závazku: BV č. 149, debetní obrat ze dne 14.12.2018 ve výši 9.983,00 Kč – UD č. 100149 ze dne 19.01.2018, (par.6171/pol. 5172)

Faktura

- VFA č. 2018002 ze dne 09.01.2018, dodavatel: obec Zlukov, označení dodávky: prodej dřeva z polomu, celkem k úhradě: 171.702,00 Kč (doloženo podklady k fakturaci)
- Předpis pohledávky: UD č. 810002 ze dne 09.01.2018 (601)
- Inkaso: BV č. 9, kreditní obrat ze dne 19.01.2018 ve výši 171.702,00 Kč – UD č. 100009 ze dne 19.01.2018, (par. 1031/pol.2111)
- VFA č. 2018012 ze dne 12.06.2018, dodavatel: obec Zlukov, označení dodávky: přefakturace plyn: 82.080,00 Kč, el. energie: 36.572,00 Kč, voda: 7.968,00 Kč a mobil tel.: 9.043,00 Kč, celkem k úhradě: 135.663,00 Kč
- Předpis pohledávky: UD č. 810012 ze dne 12.06.2018 (649), 135.663,00 Kč
- Inkaso: BV č. 81, kreditní obrat ze dne 18.06.2018 ve výši 135.663,00 Kč – UD č. 100081 ze dne 18.06.2018, (par. 2324/pol.6171) – opravný UD č. 920009 ze dne 29.08.2018 (par. 3111)

Hlavní kniha

- 12/2018

Hlavní kniha

- 7/2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventura na rok 2018 ze dne 01.12.2018 včetně podpisových vzorů
- Metodika pro členy inv. komisi a informační povinnosti Postupy inventur a inventarizace
- Stanovení inv. komise ze dne 07.12.2018
- Inventarizační zpráva ze dne 13.01.2018 - nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly
- ---
- Inv. soupisů k účtům:
- 018, 019, 021, 022, 028, 031, 042, 078, 079, 081, 082, 088, 231, 261, 262, 311, 314, 315, 321, 331, 337, 341, 342, 345, 346, 349, 374, 342, 374, 383, 384, 388, 389, 902

Kniha došlých faktur

- za rok 2018

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2018

Odměňování členů zastupitelstva

- Počet obyvatel k 01.01.2018: 264
- Počet členů zastupitelstva: 7
- Schválení odměn: Zápis z jednání ZO ze dne 31.10.2018
- Jan Lacina – neuvolněný starosta: 9.916,00 Kč
- Jiří Hrádek – neuvolněný místostarosta: 5.142,00 Kč
- --
- Slavomír Němec – předseda FV: 1.116,00 Kč
- Jan Vosyka – člen FV: bez odměny
- Jan Ježek – člen FV: bez odměny
-
- Tomáš Chlaň – předseda KV: 1.116,00 Kč
- Daniela Dvořáková – členka KV: bez odměny
- Jana Lacinová – členka KV (občanka): bez odměny

Pokladní kniha (deník)

- na rok 2018

Příloha rozvahy

- 31.7.2018

Příloha rozvahy

- k 31.12.2018

Rozvaha

- 31.7.2018

Rozvaha

- k 31.12.2018

Účetnictví ostatní

- Podklady pro schválení účetní závěrky obce:
- Rozvaha k 31.12.2017
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- Příloha k 31.12.2017
- Inventarizační zpráva ze dne 16.01.2018 – nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly
- Zpráva o výsledku PH obce za rok 2017 ze dne 09.05.2018
- Zpráva o výsledcích finančních kontrol ze dne 09.01.2018
-
- Schválení účetní závěrky – usn. ZO č. 13/2018 ze dne 13.03.2018
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 13.03.2018
- Protokol o uskutečněném přenosu (stavová zpráva) do CSÚIS: ze dne 05.04.2018
-
- Převedení výsledku hospodaření z účtu 431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – UD č. 880007 ze dne 13.03.2018, zisk ve výši: 1.843.472,73 Kč

Účtový rozvrh

- na rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- 31.7.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- 31.7.2018

Výkaz zisku a ztráty

k 31.12.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Avízo ze dne 23.08.2017 k přijetí neinvestiční účelové dotace z MŠMT na projekt č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0005753 – UZ: 33063, výše dotace: 99.577,60 (podíl SR 15%: 14.936,64 Kč, podíl ESF 85%: 84.640,96 Kč) – dotace je určena pro žadatele: Mateřská škola U Rybníčka Zlukov
- a) Přijetí neinvestičního průtokového transferu na ZBU obce – BV ČNB č. 8, kreditní obrat ve výši 99.577,60 Kč ze dne 24.05.2018 – UD č. 150008 ze dne 24.05.2018 – pol. 4116, Nástroj: 10, Zdroj: 1: 14.936,64 Kč a pol. 4116, Nástroj: 10, Zdroj: 5: 84.640,96 Kč
- b) Odeslání neinvestičního průtokového transferu na účet příspěvkové organizace – BV č. 10, debetní obrat ve výši 99.577,60 Kč – UD č. 150010 ze dne 20.06.2018 (par. 3111/pol. 5336, Nástroj: 10, Zdroj: 1, UZ: 33063: 14.936,64 Kč a par. 3111/pol. 5336, Nástroj: 10, Zdroj: 5, UZ: 33063: 84.640,96 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním volby prezidenta
- Dopis z JČK ze dne 09.01.2018, příjem: pol. 4111 Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu, výdaje: par. 6118 Volba prezidenta republiky, UZ 98 008 – výdaje budou podléhat finančnímu vypořádání za rok 2018 dle vyhlášky MF č. 367/2015 Sb., nevyčerpané prostředky zasílat do konce roku 2018 zpět na účet kraje, ale až v rámci finančního vypořádání za rok 2018, předběžné vyúčtování nejpozději do 28.02.2018 na KÚJČK
- Čerpání:
- Paragraf 6118/pol. 5021 – rozpočet po změnách: 11.356,00 Kč, výsledek od počátku roku: 11.356,00 Kč
- VPD č. 15, účel platby: úklid a příprava volebních prostor na základě Dohody o provedení práce ze dne 10.01.2018, celkem vyplaceno: 1.360,00 Kč (hrubá odměna: 1.600,00 Kč, k výplatě 1.360,00 Kč) – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5021, UZ 98008)
- VPD č. 16, účel platby: distribuce volebních lístků na základě Dohody o provedení práce ze dne 09.01.2018, celkem vyplaceno: 756,00 Kč (hrubá odměna: 216 souborů volebních lístků x 3,50 = 756,00 Kč – prohlášení k dani) – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5021, UZ 98008)
- VPD č. 17, účel platby: odměny za výkon funkce jednotlivých členů volební komise, celkem vyplaceno: 7.650,00 Kč – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5021, UZ 98008)
- – předseda: hrubá odměna: 2.300,00 Kč – k výplatě: 1.955 (daň: 345,00 Kč)
- – zapisovatel: hrubá odměna: 2.200,00 Kč – k výplatě: 1.870,00 (daň: 330,00 Kč)
- – členové: hrubá odměna: 1.500,00 Kč – k výplatě: 1.275,00 (daň: 225,00 Kč) – 3 x
- CELKEM: hrubá mzda: 9.000,00 Kč, daň: 1.350,00 Kč, k výplatě: 7.650,00 Kč
- BV KB č. 16, debetní obrat ve výši 1.590,00 Kč – odvod daně z odměn – UD č. 100016 ze dne 30.01.2018 (par. 6118/pol. 5021, UZ 98008)
- ---
- Paragraf 6118/pol. 5139 – rozpočet po změnách: 11.096,00 Kč, výsledek od počátku roku: 11.096,00 Kč
- DFA č. 180135 ze dne 10.01.2018, dodavatel: Ing. Tomáš Rada, VTR sdružení podnikatelů, Veselí nad Lužnicí, označení dodávky: 3 x toner BROTHER TN-325C - originál, celkem k úhradě: 9.859,00 Kč – UD č. 100007 ze dne 15.01.2018 (par. 618/pol. 5139, UZ: 98008)
- Předpis závazku: UD č. 710004 ze dne 10.01.2018 (501)
- BV č. 7, debetní obrat ve výši 9.859,00 Kč ze dne 15.01.2018
- VPD č. 21, účel platby: základní kancelářské potřeby, celkem vyplaceno: 938,00 Kč – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5139, UZ 98008: 179,00 Kč a na par. 6171/5139, bez UZ: 759,00 Kč)
- VPD č. 22, účel platby: základní kancelářské potřeby, celkem vyplaceno: 1.058,00 Kč – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5139, UZ 98008)
- Paragraf 6118/pol. 5173 – rozpočet po změnách: 488,00 Kč, výsledek od počátku roku: 488,00 Kč
- VPD č. 19, účel platby: dopravní výkony cestovní náhrady – školení (Soběslav), odevzdání výsledků voleb (Veselí nad Lužnicí) – (doloženo "cestovním příkazem a technickým průkazem), celkem vyplaceno: 296,00 Kč – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5173, UZ 98008)
- VPD č. 20, účel platby: dopravní výkony cestovní náhrady – školení (Soběslav) – (doloženo "cestovním příkazem a technickým průkazem), celkem vyplaceno: 192,00 Kč – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5173, UZ 98008)
- Paragraf 6118/pol. 5175 – rozpočet po změnách: 1.560,00 Kč, výsledek od počátku roku: 1.560,00 Kč
- VPD č. 18, účel platby: občerstvení (78,00 Kč x 4 dny = 1.560,00 Kč, celkem vyplaceno: 1.560,00 Kč (doloženo paragony) – UD č. 444001 ze dne 31.01.2018 (par. 6118/pol. 5175, UZ 98008)
- Předběžné vyúčtování voleb prezidenta ČR v roce 2018 ze dne 06.02.2018 – celkem poskytnuto: 24.500,00 Kč, celkem vyčerpáno: 24.500,00 Kč, zůstatek celkem: 0,00 Kč

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Prodej pozemku bez přecenění reálnou hodnotou

- Uveřejnění záměru prodeje pozemku p. č. 1469/5, zahrada o výměře 159 m² na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup dle § 39 zákona o obcích: vyvěšeno: 27.05.2018 sejmuto: 11.06.2018
- Schválení prodeje pozemku p. č. 1469/5 o výměře 159 m², veškeré náklady hradí kupující, v ZO dne: 19.06.2018, usn. č. 25/2018
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k pozemku ze dne 21.08.2018, právní účinky zápisu ke dni 07.04.2017, prodávající: obec Zlukov, kupující: manželé V., prodáváný pozemek: p. č. 1469/5 o výměře 159 m² – zahrada v obci Zlukov, k.ú. Zlukov, kupní cena: 9.540,00 Kč, doložka dle § 41 zákona o obcích: čl. VI.
- Oznamení o zahájení řízení z Katastrálního úřadu a Informace o vyznačení plomby ze dne 24.08.2018 – objekt řízení: parcela č. 1469/5 k. ú. Zlukov
- Vyřazení pozemku z účetní evidence ke dni návrhu na vklad: UD č. 880018 ze dne 24.08.2018
- Předpis pohledávky dle kupní smlouvy: UD č. 880017 ze dne 21.08.2018, 9.540,00 Kč
- Inkaso pohledávky ve výši kupní ceny: BV KB č. 108, kreditní obrat ze dne 22.08.2018 – UD č. 100108 ze dne 22.08.2018

Smlouvy o věcných břemenech

- ke dni PH nebyla uzavřena taková smlouva

Dokumentace k veřejným zakázkám

- pouze přímé zadání

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

- § 13 odst. 1 písm. b) – přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávajícím orgánem – zápis z jednání ZO dne 13.03.2018
- § 13 odst. 2 – podání písemné informace KÚ JČK (nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku): došla na KÚJČk dne: 23.3.2018
- § 13 odst. 2 – uvedení lhůty v informacích, ve které podá KÚ JČK písemnou zprávu o plnění přijatých opatření – 31.01.2019

Vnitřní předpis a směrnice

- Zásady pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost: 01 – schv. usn. ZO ze dne 12.12.2017, účinnost od 01.01.2018
- Směrnice č. 1/2016 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, platnost a účinnost: od 01.01.2016, odst. 6 – významný rozdíl: 500.000,00 Kč