Závěrečný účet za rok 2019

Obec Zichovec

zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Vyvěšeno: 18. 6. 2020

Sejmuto:

Schváleno:

Údaje o obci:

Název: Obec Zichovec
IČO: 00640468
Adresa: Zichovec 53, 273 74 Klobuky

Tel./Fax: 602 292 261
e-mail: obec@zichovec.cz
www stránky: www.zichovec.cz

Počet obyvatel:

Počet zaměstnanců: 0
Počet členů zastupitelstva: 9

Obsah:

1. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a přehled o dalších finančních operacích.
2. Komentář k příjmům a výdajům.
3. Vyúčtování finančních prostředků.
4. Hospodářská činnost.
5. Rozpočtové hospodaření.
6. Majetek obce.
7. Finanční vypořádání - vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtu kraje, obcí, státním fondům a jiným rozpočtům. Příloha č. 1
8. Zápis z kontroly hospodaření obce provedené Krajským úřadem Středočeského kraje. Příloha č.2

Zveřejnění:

Závěrečný účet byl zveřejněn na pevné i elektronické úřední desce obce Zichovec
Od 27.5.2020 do

Údaje o plnění příjmů za rok 2019

Příjmy třída	Druh příjmu	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečné plnění v Kč
1	Danové příjmy	1 966 500	2 245 900	2 200 100,80
2	Nedanové příjmy	285 030	542 235	534 146,50
3	Kapitálové příjmy	7 000		
4	Přijaté dotace a transfery	60 900	174 231	174 231
Příjmy celkem		2 319 430	2 962 366	2 908 478,30

Komentář k vybraným příjmovým položkám:

* Přijaté dary:		180 570,-
* Tříděný odpad:	zpětný odběr odpadu	73 928,50
* Telovýchovná činnost:	provoz tenisového kurtu	15 710,-

Údaje o plnění výdajů za rok 2019

Výdaje třída	Druh výdaje	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečné plnění v Kč
5	Běžné výdaje	1 690 000	2 453 167	2 289 712,36
6	Kapitálové výdaje	0	0	0
Výdaje celkem		1 690 000	2 453 167	2 289 712,36

Komentář k vybraným výdajovým položkám:

* Záležitosti kultury:	věcné dary	13 166 ,-
* Veřejné osvětlení:	Opravy	10 667,-
* Odvoz odpadu:	Komunálního	215 930,-
	Tříděného	55 819,-
* Činnost místní správy	Drobný hmotný majetek	18 421,-
	Nákup materiálu	17 286,-

Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům kraje a poskytnuté dotace

Dotace do rozpočtu obce za rok 2019 byly ve výši 174 231,-. (viz. přehled níže).
Dotace byly řádně vyúčtovány.

Přehled dotací:

Poskytovatel	UZ	Účel	Položka	Rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč
Úřad práce Kladno	13013	Operační program lidské zdroje a zaměstnanost	4116	98 709	98 709
Krajský úřad Středočeského kraje	98348	Volby	4111	10 122	10 122
Krajský úřad Středočeského kraje		Globální dotace	4112	65 400	65 400
Celkem				**174 231**	**174 231**

Stav účtu vedeného u KB Kladno č. 26822141/0100 k 31.12.2019..... 637 425,04 Kč
Stav účtu vedeného u ČNB č.94-4615141/0710 k 31.12.2019..... 367 086,09 Kč

Rozpočtové hospodaření

Rozpočet obce na rok 2019 byl schválen na řádném veřejném zasedání zastupitelstva obce dne 4.12.2018.

Rozpočet byl schválen jako přebytkový v této výši:
- strana příjmová ve výši 2 319 430,- Kč
- strana výdajů ve výši 1 722 000,- Kč

Během roku 2019 zastupitelstvo obce postupně schválilo 4 rozpočtová opatření.
O provedených rozpočtových opatřeních je vedena evidence v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno dne 26.5.2020 pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.
Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Více v příloze č. 2

Rekapitulace pořízeného majetku :

V roce 2019 byl pořízen tento majetek:

Drobný hmotný majetek:

Stoly+lavičky	34 150,-
Sekačka	16 927,90
Křovinořez	14 789,83
Zábradlí	23 000,-
Tiskárna	12 332,-

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019: 769 636,- Kč.

Majetek obce v roce 2019

SU	Název účtu	k 1.1.2016	k 31.12.2016
019	Nehmotný majetek	95 200	95 200
112	Materiál	5 258	5 258
031	Pozemky	1 810 002,87	1 810 002,87
021	Hmotný investiční majetek	36 763 424,13	36 763 424,13
022	Stroje, zařízení	962 383	962 383
028	Drobný hmotný majetek	790 498,30	897 787,03

042	Nedokončený hmotný majetek	7 260	7 260
069	Finanční majetek	5 000	5 000
311	Odběratelé	0	0
314	Zálohy	50 160	48 740
343	Dan z přidané hodnoty	9 141	2 258
231	Účty		1 004 511,13
455	Záloha na vodovod	993 600	993 600
331	Zaměstnanci čistá mzda	18 171	44 297
336	Sociální pojištění	3468	4 179
337	Zdravotní pojištění	1487	4 687

Zpracovala: M.Forsterová dne 27.5.2020

TABULKA č. 1

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Příjemce: Obec Zichovec
Kraj[4]: Středočeský
Poskytovatel[3]:
Kapitola[1]: Ministerstvo financí - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých **příjemcům prostřednictvím kraje** ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na běžný účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
Dotace celkem				**66 324,00**	**39 095,00**	**27 229,00**	**0,00**
Nové volby do zastupitelstev obcí (31.3.2018)		98074	MF-6950/2018/1201-2				
Volby prezidenta ČR **		98008	MF-53/2018/1201-3	21 324,00	11 792,00	9 532,00	0,00
Volby do 1/3 Senátu Parlamentu a do zastupitelstev obcí		98187	MF-21343/2018/1201-3	45 000,00	27 303,00	17 697,00	0,00

Sestavil, tel.: Milena Forsterová, 737 192 500
Datum a podpis: 5.2.2019

Kontroloval, tel.:
Datum a podpis:

Komentář:

**

Podrobnější čerpání výdajů na volby prezidenta (ÚZ 98008) - týká všech obcí s vyjímkou obcí s pověřeným obecním úřadem

Ukazatel		účelový znak	číslo jednací	výdaje v roce 2017	výdaje v roce 2018	Skutečně použito celkem (rok 2017+rok 2018)	
Volby prezidenta ČR		98008	MF-53/2018/1201-3	0,00	17 697,00	17 697,00	

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_091840/2019/KUSK
Čj.: 001462/2020/KUSK

Stejnopis č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ZICHOVEC

IČ: 00640468

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Zichovec za rok 2019 bylo zahájeno dne 30.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.05.2020
- 06.11.2019

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: **01.01.2019 - 31.12.2019**

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: **Zichovec**
Zichovec 53
273 74 Klobuky v Čechách

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Markéta Polánková**
- kontroloři: **Bc. Marcela Bažoutová, DiS.**

Zástupci obce: **Roman Vorlíček** - starosta
Milena Forsterová - účetní (DPP)

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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 právnickými 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 26.05.2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na období 2019 - 2022, zveřejněn dne 4.12.2018

Návrh rozpočtu

- na rok 2019, zveřejněn od 15.11. do 4.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 4.12.2018 jako přebytkový, závazné ukazatele v paragrafovém členění dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 4.12.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno zastupitelstvem obce dne 2.1.2019 (zveřejněno dne 2.1.2019)
- č. 2, schváleno starostou obce dne 1.4.2019 (zveřejněno dne 1.4.2019)
- č. 3, schváleno starostou obce dne 15.5.2019 (zveřejněno dne 15.5.2019)
- č. 4, schváleno zastupitelstvem obce dne 5.6.2019 (zveřejněno dne 5.6.2019)
- č. 5, schváleno starostou obce dne 3.7.2019 (zveřejněno dne 3.7.2019)
- č. 9, schváleno starostou obce dne 11.12.2019 (zveřejněno dne 12.12.2019)

změna rozpisu

- č. 1, schváleno starostou obce

Závěrečný účet

- za rok 2018, návrh zveřejněn od 20.5. do 5.6.2019, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 5.6.2019 s vyjádřením "s výhradou", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 5.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 30.4., 31.5., 30.6., 31.7., 30.9.2019 (odesláno dne 13.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 3.2.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 30.9.2019 (odesláno dne 23.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 11.2.2020)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 30.9.2019 (odesláno dne 23.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 11.2.2020)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 30.9.2019 (odesláno dne 23.10.2019), 31.12.2019 (odesláno dne 11.2.2020)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- ke dni 30.9., 31.12.2019

Kniha došlých faktur

- ke dni 16.10.2019 do fa č. 20190146, ke dni 30.12.2019 do fa č. 20190171 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 18.7.2019 do fa č.2019/5 - dle potřeby

Faktura

- vydané faktury č. 2019/1 - č. 2019/5 za období od 5.2. do 18.7.2019
- přijaté faktury č. 20190060 - č. 20190080 za období od 2.5. do 13.6.2019, č. 20190155 - č. 20190171 za období od 1.12. do 27.12.2019

Bankovní výpis

- č. 5 - č. 6 za období od 1.5. do 30.6.2019, č. 9 ze dne 30.9.2019, č. 12 za období od 1.12. - 31.12.2019, k bankovnímu účtu č. 26822141/0100 vedenému u KB a. s. - základní běžný účet

- č. 1 - č. 21 za období od 17.1. do 30.9.2019, č. 31 ze dne 31.12.2019, k bankovnímu účtu č. 94-4615141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 9 ze dne 30.9.2019, č. 12 ze dne 31.12.2019, k bankovnímu účtu č. 35-11637661597/0100 vedenému u KB, a. s. - úvěrový účet

Účetní doklad

- č. 110049 - č. 110077, č. 110115, č. 110142 - č. 110154, k základnímu běžnému účtu č. 26822141/0100 vedenému u KB a. s.
- č. 142001 - č. 142021, č. 142031, k bankovnímu účtu č. 94-4615141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 610005 ze dne 29.1.2019 (předpis za psy, za odpady)

Pokladní kniha (deník)

- leden - červen, prosinec 2019
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 6.11.2019 ve výši 2 541,00 Kč v 11,15 hod. (k d.č. 111 ze dne 19.10.2019) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 1 - č. 72 - za období od 2.1. do 30.6.2019, č. 124 - č. 139 - za období od 10.12. do 30.12.2019

Evidence poplatků

- k 31.12.2019, vedena v EXCEL tabulkách - místní poplatky za psy, domovní odpad

Evidence majetku

- k 31.12.2019, vedena v programu TRIADA

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2019 - Plán inventur ze dne 1.12.2019, doklad o proškolení ze dne 1.12.2019, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 15.1.2020, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z katastru nemovitostí - LV 10001 k.ú. Zichovec, LV 622 k.ú. Žerotín u Panenského Týnce k 31.12.2019

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-9/2019, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-9/2019, neuvolněný starosta, neuvolnění místostarostové

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 (odeslán dne 24.7.2019), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 5.6.2019.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 2.1.2019, kdy obec získala finanční dar ve výši 3 000,00 Kč, na pořízení a výsadbu stromů do "aleje republiky", fyzická osoba (dárce).
- Darovací smlouva ze dne 14.6.2019, kdy obec poskytla finanční dar ve výši 10 000,00 Kč, na rekondiční pobyty dětí po náročné onkologické léčbě, Na kole dětem - nadační fond Josefa Zimovčáka (obdarovaný).
- Darovací smlouva ze dne 7.5.2019, kdy obec poskytla finanční dar ve výši 6 000,00 Kč, na provoz, Pošta partner (obdarovaný), schváleno zastupitelstvem obce dne 10.4.2019.
- Darovací smlouva ze dne 4.6.2019, kdy obec získala finanční dar ve výši 86 570,00 Kč, fyzická osoba (dárce).

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu ze dne 28.3.2019, kdy obec pronajala pozemky p.č. 394, p.č. 1302, p.č. 1307, ostatní plocha a pozemek p.č. 261, zastavěná plocha a nádvoří, v k.ú. Zichovec, za účelem zajištění sportovních a pohybových aktivit, od 1.4.2019 na dobu neurčitou, roční nájemné ve výši 1 000,00 Kč, SK Zichovec (nájemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 13.3.2019.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 7.2. do 23.2.2019 - ke Smlouvě o nájmu ze dne 28.3.2019 (pronájem pozemků p.č. 394, p.č. 1302, p.č. 1307 - ostatní plocha a pozemek p.č. 261 - zastavěná plocha a nádvoří, v k.ú. Zichovec)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. KLA-V-22/2019 ze dne 9.5.2019 - uklízeči veřejných prostranství - 1 pracovní místo - nejméně 40 hodin týdně, příspěvek na 1 pracovní místo max. 15.000,00 Kč, součet poskytnutých příspěvků nepřekročí částku 113 709,00 Kč, na dobu od 14.5.2019 do 31.12.2019.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 20.2.2019, kdy obec poskytla příspěvek ve výši 7 313,50 Kč, na obnovu vybavení školní jídelny, Základní škola Kvílice (příjemce), poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 6.2.2019, žádost ze dne 5.1.2019, vyúčtování dotace do 31.12.2019 - vyúčtováno dne 21.10.2019.

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2019, vedení účetnictví, administrativní práce (do 300 hod.)
- ze dne 2.1.2019, obsluha ČOV (do 250 hod.)

Smlouvy ostatní

- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku ze dne 26.7.2019, kdy obec obdržela příspěvek ve výši 54 000,00 Kč, za účelem realizace grantového projektu: Revitalizace pravého břehu Zichoveckého rybníka, Nadace rozvoje občanské společnosti (poskytovatel), závěrečnou zprávu s vyúčtováním se příjemce zavazuje zaslat nejpozději jeden měsíc po ukončení projektového období (Doba realizace Projektu od 1.6.2019 - 31.12.2019), podání žádosti schváleno zastupitelstvem obce dne 5.6.2019.

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

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 20.6.2019 pod DZ 083580/2019/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 4.12.2018 (schválený rozpočet na rok 2019), 6.2., 13.3., 10.4., 5.6. (závěrečný účet a účetní závěrka za rok 2018), 4.9., 2.10., 6.11., 4.12.2019 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

V kontrolovaném období obec Zichovec, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, 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, 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 ručitelského 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 Zichovec:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 72 odst. 4, neboť:

Neuvolněnému (bývalému) starostovi obce nebyla vyplácena měsíční odměna od 1.1. do 31.10.2018 (ustavující zasedání), i když mu náležela automaticky v minimální zákonem stanovené výši (ve výši 0,3 násobku měsíční odměny, která by v dané obci náležela uvolněnému starostovi, tj. neuvolněnému starostovi v obci 1. vel. kategorie 10 950,00 Kč).

NAPRAVENO

Doplatek odměny za období od 1.1. do 31.10.2018 byl vyplacen výdajovým pokladním dokladem č. 59 dne 4.6.2019.

§ 72 odst. 4, neboť:

Neuvolněnému starostovi obce byla poskytnuta odměna od 1.11.2018, i když mu náležela odměna ode dne zvolení do funkce neuvolněného starosty tj. od 31.10.2018. Rozdíl činí 365,00 Kč.

NAPRAVENO

Doplatek odměny byl doplacen výdajovým pokladním dokladem č. 61 dne 5.6.2019.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Zichovec za rok 2019 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	**0,96 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**7,03 %**
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 1 017 676,00 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.

Zichovec 26.05.2020

KRAJSKÝ ÚŘAD 36
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Podpisy kontrolorů:

Markéta Polánková ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marcela Bažoutová, DiS. ..... kontrolorka

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 interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zichovec o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Roman Vorlíček, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zichovec ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Obec Zichovec
273 74 Zichovec 100
IČO: 00640468
-2-

Roman Vorlíček
starosta obce Zichovec

.....
dne 26.05.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Markéta Polánková
2	1 x	Obec Zichovec	Roman Vorlíček

Upozornění:

- **Vyčlenění rozpočtových prostředků na řešení krizových situací** - Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení vyčlenit finanční prostředky potřebné k zajištění přípravy na krizové situace (účelová rezerva finančních prostředků na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků) na § 5213 - Krizová opatření, položka 5903 - Rezerva na krizová opatření.

- **Výkaz Příloha – úplnost jeho vyplnění** - Výkaz Příloha se skládá z textových a číselných částí. Obec musí zkontrolovat správné načtení účetních dat číselných částí a zároveň musí doplnit nebo aktualizovat komentáře do textových částí (zejména částí A.1. - A.3.), které mají sloužit konečným uživatelům (např. samosprávě, MF ČR a pod.). Textové části jsou určeny jako doplňující zdroj informací, které nelze přímo nalézt ve výkazech Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty.

- **Veřejné zakázky malého rozsahu - neexistence směrnice k jejich zadávání** - Vzhledem k tomu, že obec nemá vnitřním předpisem, ani jinak specifikován postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu včetně stanovení odpovědnosti jednotlivých orgánů obce, nelze hodnověrně doložit plnění zákonné povinnosti obce - dodržování zásady transparentnosti, rovného zacházení, zákazu diskriminace a přiměřenosti ve všech obdobných případech.

- **Obsah a náležitosti zveřejněného záměru** - Upozorňujeme, že ve zveřejněném záměru prodeje, pronájmu, pachtu a pod., musí být pozemek, stavba přesně definovány v souladu s platným katastrálním zákonem (parcelní číslo, popisné číslo, evidenční číslo, název katastrálního území, výměra, je vhodné uvést i druh, resp. způsob využití). Pokud není pozemek oddělen geometrickým plánem a označen parcelním číslem, tj., pokud se jedná o "část" pozemku, je nutno zveřejněný záměr doplnit např. jednoduchým nákresem na snímku mapy a uvést předpokládaná výměra této části tak, aby bylo možno předmět záměru jednoznačně identifikovat.