



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: **OEKO-PŘ 35946/2019/hakr**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Sousedovice, IČO 00251798

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

12.12.2019 jako dědi přezkoumání

09.04.2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Sousedovice 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 23.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje dorčením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**
- kontrolor: **Vladimíra Achatzová**

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. 539/2019/OEKO-PŘ a 537/2019/OEKO-PŘ dne 8. 7. 2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných vyhlášením nouzového stavu na území České republiky, 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:

Pavel Polanka - starosta

Libuše Příbylová - účetní

Božena Mikasová - referentka

identifikátor DS: kdib3rr
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 1 z 12

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. kontrola inventurního soupisu účtu 261, byl učiněn dne 9. 4. 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 takové chyby a nedostatky.

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
ÚC netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC 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 právními osobami
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodář se sdruženými 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
ÚC nebyly poskytnuty žádné tyto 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
ÚC nehospodář s majetkem státu
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
ÚC neručí za žádné tyto závazky
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. 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:

Inventurní soupisy neobsahovaly zákonem stanovené náležitosti

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

U inventurního soupisu účtu 069 (Ostatní dlouhodobý finanční majetek) nebyl doložen stav k 31.12.2008 výpisem ze Střediska cenných papírů.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO dne 31.3.2009

Opatření splněno dne: 31.12.2019

Popis plnění opatření: Výpis z SCP byl doložen.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Pozemky zatížené věcnými břemeny jsou vedeny na zvláštních analytických účtech (031 0380, 031 0580). Při namátkovém ověření souladu mezi evidencí věcných břemen v inventuře a ve výpisu z KN k.ú. Smiradice prokazující stav k datu 31. 12. 2017 byl zjištěn rozdíl. Například dne 15. 10. 2013 byla uzavřena smlouva o zřízení věcného břemene u pozemku p.č. 285/3. V inventurním soupisu je pozemek evidován na účtu 031 0500 Pozemky ostatní (mimo evidenci pozemků zatížených věcným břemenem).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 14. 5. 2019

Opatření splněno dne: 31.12.2019

Popis plnění opatření: bude předmětem inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2019

Kontrolou inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2019 účtu 031 0580 Věcné břemena nebylo shledáno rozdílů, opravný doklad č. 19-007-00055 ze dne 31. 12. 2019

Opatření bylo splněno: Napraveno.**Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

Neuvolněnému členovi zastupitelstva byla poskytnuta měsíční odměna v nesprávné výši.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou usnesení č.8 na ustavujícím zastupitelstvu obce Sousedovice dne 2.11.2018 bylo zjištěno, že stanovení odměn pro předsedu kontrolního a finančního výboru bylo schváleno cit. "dle zákona v minimální výši 700 Kč hrubého" a pro člena zastupitelstva obce cit. "dle zákona v minimální výši 300 Kč hrubého". Nařízení vlády č.318/2017 Sb. neuvádí minimální výši odměny, uvádí pouze maximální výši odměn, tato formulace pro usnesení není tedy vhodná.

Dále kontrolou vyplacených odměn za období 12/2018 bylo zjištěno, že každému předsedovi kontrolního a finančního výboru byla vyplacena částka 1.000 Kč tzn. že byli odměňováni za souběh dvou funkcí, které dle § 74 zákona č.128/2000 Sb. o obcích není možné.

Zákon o obcích v § 74 odstavci (3) uvádí:

V případě souběhu výkonu více funkcí může být neuvolněnému členovi zastupitelstva obce poskytnuta odměna až do výše souhrnu odměn za tři různé funkce. Do tohoto souhrnu lze zahrnout pouze odměny za výkon člena rady obce, předsedy nebo člena výboru zastupitelstva obce, předsedy nebo člena komise rady obce anebo předsedy nebo člena zvláštního orgánu obce. Pokud zastupitelstvo obce nerozhodne o poskytnutí souběhu funkcí, náleží neuvolněnému členovi zastupitelstva obce odměna za funkci, za kterou mu náleží nejvyšší odměna schválená zastupitelstvem.

Předsedové výborů v obci Sousedovice by měli mít správně vyplacenou měsíční částku 700 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 14.5.2019

Opatření splněno dne: 12.12.2019

Popis plnění opatření: Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Sousedovice konané dne 29. 3. 2019 usnesením č. 4/143/19 - stanovení mezd pro předsedu kontrolního a finančního výboru v celkové výši 1.000 Kč hrubého

pokladní příjmový doklad č. 419/105 ze dne 6. 6. 2019 na částku 943 Kč - vratka odměny předsedy finančního výboru

účetní doklad č. 19-701-00105 ze dne 6. 6. 2019

pokladní příjmový doklad č. 419/106 ze dne 6. 6. 2019 na částku 943 Kč - vratka odměny předsedy kontrolního výboru

účetní doklad č. 19-701-00106 ze dne 6. 6. 2019

účetní doklad č. 1906-000152 ze dne 1. 6. 2019 - oprava zaúčtování odměn předsedy kontrolního a finančního výboru na částku 1.888 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet byl schválen jako schodkový, schodek však nebylo možné uhradit ani finančními prostředky z minulých let ani návratnými zdroji.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Sousedovice schválila na zastupitelstvu obce dne 21.12.2017 rozpočet na rok 2018 jako schodkový takto: příjmy ve výši 4.754.000 Kč, výdaje ve výši 5.020.000 Kč, schodek ve výši 266.000 Kč bude uhrazen přebytkem z minulých let. Na základním běžném účtu obce k 31.12.2017 však byl jen zůstatek finančních prostředků ve výši 115.047,13 Kč, schodek nebylo tedy možno uhradit finančními prostředky z minulých let.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 14. 5. 2019

Opatření splněno dne: 12.12.2019

Popis plnění opatření: napraveno správným postupem při schvalování rozpočtu na rok 2019

- rozpočet na rok 2019 v ZO schválen dne 18. 12. 2018 (usnesení č. 3/140/18) jako přebytkový, přebytek použit na úhradu splátek úvěrů

- příjmy ve výši 4.706.500 Kč, výdaje ve výši 4.284.500 Kč

výkaz FIN 2-12 M ke dni 30. 11. 2019 (schválený rozpočet)

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 031 0580 Pozemky - Věcná břemena bylo zjištěno, že obec Sousedovice eviduje věcná břemena také na pozemcích parc. č. 933/1, 933/3 a 933/9.

Ve výpisu z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2018 v k.ú. Sousedovice, k.ú. Smiradice a k.ú. Mutěnice u Strakonice však tato věcná břemena uvedena nejsou, a proto dochází k rozdílu evidence věcných břemen s výpisem z katastru nemovitostí.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 14. 5. 2019

Opatření splněno dne: 31.12.2019

Popis plnění opatření: bude předmětem inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2019

Kontrolou inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2019 účtu 031 0580 Věcné břemena nebylo shledáno rozdílu, opravný doklad č. 19-007-00055 ze dne 31. 12. 2019

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.**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 14,43 %
 b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 19,75 %
 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: 2.285.655,15 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 4.764.088,91 Kč

České Budějovice, dne 9. dubna 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Vladimíra Achatzová

Kontrolor

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**

Odbor ekonomický
 oddělení přezkoumání a metodiky
 hospodaření obcí
 náměstí stadionu 1952/2
 378 České Budějovice (14)

podpis kontrolora pověřeného řízením
 přezkoumání

nepřítomna při konečném přezkoumání
 (viz záznam ve spisu)

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 Sousedovice o počtu 12 stran včetně přílohy byl seznámen dne 09.04.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 09.04.2020 starosta obce Pavel Polanka.

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.

Pavel Polanka

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
- zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 13/2019, schváleno starostou obce dne 1. 11. 2019, zveřejněno dne 4. 11. 2019
- Rozpočtové opatření č. 14/2019, schváleno starostou obce dne 1. 12. 2019, zveřejněno dne 2. 12. 2019

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 20. 11. 2018 - pověřuje usnesením č. 4/139/18 dodatek č. 3 ke směrnici k rozpočtovému hospodaření obce Sousedovice starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- Rozpočtové opatření č. 2/2019, schváleno starostou obce dne 1. 2. 2019, zveřejněno dne 4. 2. 2019
- Rozpočtové opatření č. 4/2019, schváleno starostou obce dne 1. 4. 2019, zveřejněno dne 2. 4. 2019
- Rozpočtové opatření č. 6/2019, schváleno starostou obce dne 1. 6. 2019, zveřejněno dne 3. 6. 2019
- Rozpočtové opatření č. 8/2019, schváleno starostou obce dne 1. 8. 2019, zveřejněno dne 5. 8. 2019
- Rozpočtové opatření č. 10/2019, schváleno starostou obce dne 3. 8. 2019, zveřejněno dne 5. 8. 2019
- Rozpočtové opatření č. 12/2019, schváleno starostou obce dne 1. 10. 2019, zveřejněno dne 3. 10. 2019

Schválený rozpočet

- zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona
- na rok 2019
- - v ZO schválen dne 18. 12. 2018 (usnesení č. 3/140/18) jako přebytkový, přebytek použit na úhradu splátek úvěrů
- - příjmy ve výši 4.706.500 Kč, výdaje ve výši 4.284.500 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 – 2027
- - návrh zveřejněn v souladu se zákonem – potvrzeno na dokumentu
- - schválen ZO dne 18. 12. 2018 usnesení č. 11/140/18
- - schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- - materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
- - ZÚ projednán v ZO dne 14. 5. 2019 usnesením č. 3/134/19 s výrokem bez výhrad, dle zákona
- Schválený závěrečný účet za rok 2018 zveřejněn dle zákon

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 30. 11. 2019 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 11. 2019 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet :
- ČNB poř. č. 11, ČSOB a.s., v.č. 11/2019

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2019 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2019 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

Evidence majetku

- faktura došla č. FV21901535 ze dne 10. 1. 2019 na částku 4.126 Kč pořízení tiskárny
- předpis faktury účetní doklad č. 1901-000147 ze dne 28. 1. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00053 ze dne 28. 1. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s. v.č. 2019/1 obrát ze dne 28. 1. 2019
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 1901-000147 na částku 4. 126 Kč

Faktura

- faktura vystavená č. 19-002-00019 ze dne 7. 10. 2019 na částku 605 Kč pronájem sportovního areálu
- předpis faktury účetní doklad č. 1909-000138 ze dne 7. 10. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00538 ze dne 17. 10. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/10 obrát ze dne 17. 10. 2019

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využívané při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019
- zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 13/2019, schváleno starostou obce dne 1. 11. 2019, zveřejněno dne 4. 11. 2019
- Rozpočtové opatření č. 14/2019, schváleno starostou obce dne 1. 12. 2019, zveřejněno dne 2. 12. 2019

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 20. 11. 2018 - pověřuje usnesením č. 4/139/18 dodatek č. 3 ke směrnici k rozpočtovému hospodaření obce Sousedovice starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- Rozpočtové opatření č. 2/2019, schváleno starostou obce dne 1. 2. 2019, zveřejněno dne 4. 2. 2019
- Rozpočtové opatření č. 4/2019, schváleno starostou obce dne 1. 4. 2019, zveřejněno dne 2. 4. 2019
- Rozpočtové opatření č. 6/2019, schváleno starostou obce dne 1. 6. 2019, zveřejněno dne 3. 6. 2019
- Rozpočtové opatření č. 8/2019, schváleno starostou obce dne 1. 8. 2019, zveřejněno dne 5. 8. 2019
- Rozpočtové opatření č. 10/2019, schváleno starostou obce dne 3. 8. 2019, zveřejněno dne 5. 8. 2019
- Rozpočtové opatření č. 12/2019, schváleno starostou obce dne 1. 10. 2019, zveřejněno dne 3. 10. 2019

Schválený rozpočet

- zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona
- na rok 2019
- - v ZO schválen dne 18. 12. 2018 (usnesení č. 3/140/18) jako přebytkový, přebytek použit na úhradu splátek úvěrů
- - příjmy ve výši 4.706.500 Kč, výdaje ve výši 4.284.500 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 – 2027
- - návrh zveřejněn v souladu se zákonem – potvrzeno na dokumentu
- - schválen ZO dne 18. 12. 2018 usnesení č. 11/140/18
- - schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- - materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
- - ZÚ projednán v ZO dne 14. 5. 2019 usnesením č. 3/134/19 s výrokem bez výhrad, dle zákona
- Schválený závěrečný účet za rok 2018 zveřejněn dle zákon

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 30. 11. 2019 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 11. 2019 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet :
- ČNB poř. č. 11, ČSOB a.s., v.č. 11/2019

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2019 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2019 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

Evidence majetku

- faktura došla č. FV21901535 ze dne 10. 1. 2019 na částku 4.126 Kč pořízení tiskárny
- předpis faktury účetní doklad č. 1901-000147 ze dne 28. 1. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00053 ze dne 28. 1. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s. v.č. 2019/1 obrát ze dne 28. 1. 2019
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 1901-000147 na částku 4. 126 Kč

Faktura

- faktura vystavená č. 19-002-00019 ze dne 7. 10. 2019 na částku 605 Kč pronájem sportovního areálu
- předpis faktury účetní doklad č. 1909-000138 ze dne 7. 10. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00538 ze dne 17. 10. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/10 obrát ze dne 17. 10. 2019

- faktura vystavená č. 19-002-00008 ze dne 23. 5. 2019 na částku 12.915 Kč zpětný odběr odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 1905-000003 ze dne 23. 5. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00316 ze dne 21. 6. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/6 obrát ze dne 21. 6. 2019
- faktura došla č. 0072/2019 ze dne 16. 11. 2019 na částku 13.898 Kč (bez DPH 21% - přenesená daňová povinnost) oprava vodovodu
- předpis faktury účetní doklad č. 1911-000132 ze dne 16. 11. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-804-00275 ze dne 25. 11. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s. v.č. 2019/11 obrát ze dne 25. 11. 2019
- faktura došla č. 190547 ze dne 15. 7. 2019 na částku 80.038 Kč svoz odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 1907-000057 ze dne 18. 7. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00368 ze dne 19. 7. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/7 obrát ze dne 19. 7. 2019

Faktura

- faktura vystavená č. 19-002-00020 ze dne 25. 10. 2019 na částku 2.121 Kč za vyúčtování elektrické energie a plynu
- předpis faktury účetní doklad č. 1905-000003 ze dne 4. 11. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-701-00175 ze dne 4. 11. 2019
- hrazeno pokladnou PPD č. 419/175 ze dne 4. 11. 2019
- faktura došla č. 20190684 ze dne 9. 12. 2019 na částku 3.300,76 Kč za uložení BRKO - 200201 včetně svozu
- předpis faktury účetní doklad č. 1912-000016 ze dne 9. 12. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00642 ze dne 11. 12. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a. s. v. č. 2019/12 obrát ze dne 11. 12. 2019

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 30. 11. 2019

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 12. 2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 18. 12. 2019
- Inventarizační zpráva ze dne 21. 1. 2020
- Inventarizace majetku a závazků účtů : 018, 019, 022, 061, 078, 079, 331, 336, 337, 342, 031 0580 VB, 261
- výpis z katastru nemovitostí ke dni 31. 12. 2019
- výpis z cenných papírů ke dni 31. 12. 2019
- rekapitulace mzdových nákladů za období 12/2019

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 30. 11. 2019

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2019

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 30. 11. 2019

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2019

Odměňování členů zastupitelstva

- pokladní příjmový doklad č. 419/105 ze dne 6. 6. 2019 na částku 943 Kč - vratka odměny předsedy finančního výboru
- účetní doklad č. 19-701-00105 ze dne 6. 6. 2019
- pokladní příjmový doklad č. 419/106 ze dne 6. 6. 2019 na částku 943 Kč - vratka odměny předsedy kontrolního výboru
- účetní doklad č. 19-701-00106 ze dne 6. 6. 2019
- účetní doklad č. 1906-000152 ze dne 1. 6. 2019 - oprava zaúčtování odměn předsedy kontrolního a finančního výboru na částku 1.888 Kč
- výplatní listek odměn předsedy finančního a kontrolního výboru za měsíc 4 a 10 roku 2019

Pokladní doklad

- pokladní příjmový doklad č. 419/180 ze dne 24. 11. 2019 ve výši 1.560 Kč správní poplatky
- účetní doklad č. 19-701-00180 ze dne 24. 11. 2019
- pokladní výdajový doklad č. 419/183 ze dne 24. 11. 2019 ve výši 1.350 Kč školení
- účetní doklad č. 19-701-00183 ze dne 24. 11. 2019
- pokladní výdajový doklad č. 419/189 ze dne 25. 11. 2019 ve výši 1.153 Kč občerstvení
- účetní doklad č. 19-701-00189 ze dne 25. 11. 2019
- pokladní příjmový doklad č. 419/124 ze dne 19. 7. 2019 ve výši 25.000 Kč dotace pokladny
- účetní doklad č. 19-701-00124 ze dne 19. 7. 2019
- pokladní výdajový doklad č. 419/122 ze dne 15. 7. 2019 ve výši 5.000 Kč pořízení kuchyňské linky
- účetní doklad č. 19-701-00122 ze dne 15. 7. 2019 včetně zařazení do užívání na účet 028

Pokladní doklad

- pokladní příjmový doklad č. 419/202 ze dne 21. 12. 2019 ve výši 500 Kč správní poplatek
- účetní doklad č. 19-701-00202 ze dne 21. 12. 2019
- pokladní výdajový doklad č. 419/211 ze dne 23. 12. 2019 ve výši 476 Kč nákup tonerů
- účetní doklad č. 19-701-00211 ze dne 23. 12. 2019

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 30. 11. 2019 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 11. 2019 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 12. 2019 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2019 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 30. 9. 2019

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2019

Rozvaha

- sestavena ke dni 30. 11. 2019

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 30. 11. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 30. 11. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2019

Darovací smlouvy

- smlouva o poskytnutí finančního daru uzavřená den 24. 10. 2019 kde je obec Sousedovice jako dárce a Římskokatolická farnost Strakonice jako obdarovaný, dárce poskytne obdarovanému finanční dar ve výši 5.000 Kč na opravu kostela sv. Václava ve Strakonici.
- účetní doklad č. 1910-000136 za měsíc 10/2019
- předpis závazku darovací smlouvy na částku 5.000 Kč
- úhrada závazku účetní doklad č. 19-801-00549 ze dne 25. 10. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č 2019/10 obrat ze dne 25. 10. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Průvodní dopis k návrhu smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV ze dne 30. 5. 2019
- příjem transferu zaúčtovat na položku 4222 UZ 711
- čerpání na položku 6xxx UZ 711
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2019 č. SDO/OREG/578/19 ze dne 9. 7. 2019 účelem investiční dotace je poskytnutí peněžních prostředků na realizaci "Výstavba chodníků v obci Sousedovice - lokalita Hradiště - 3 etapa" výše dotace

280.000 Kč maximálně 60 % z celkových uznatelných výdajů akce, podléhá vyúčtování a vypořádání nejpozději do 15. 1. 2020

- příjem dotace účetní doklad č. 19-801-00380 ze dne 24. 7. 2019
- dle výpisu ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/7 obrat ze dne 24. 7. 2019
- zálohová faktura došla č. 930117 ze dne 11. 9. 2019 na částku 220.000 Kč na práce výstavby chodníků účetní doklad č. 1909-000022 ze dne 11. 9. 2019
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/9 obrat ze dne 12. 9. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00475 ze dne 12. 9. 2019
- faktura došla č. 930142 ze dne 1. 11. 2019 na částku 413.882,70 Kč výstavba chodníků
- účetní doklad č. 1911-000137 zaúčtování dotace na dohadnou položku (388/403) ze dne 1. 11. 2019
- předpis faktury účetní doklad č. 1911-00011 ze dne 1. 11. 2019
- úhrada faktury účetní doklad č. 19-801-00573 ze dne 5. 11. 2019 označeno UZ 711 částka 280.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2019/11 obrat ze dne 5. 11. 2019
- vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2019 ze dne 20. 11. 2019, celkové investiční výdaje ve výši 633.882,70 Kč, dotace ve výši 280.000 Kč tj. 60 %, vlastní prostředky ve výši 353.882,70 Kč
- vyúčtování a vypořádání došlo na základě e-mail zprávy od KÚ ke dni 31. 12. 2019 ve výši 280.000 Kč, účetní doklad č. 19-007-00054 ze dne 31. 12. 2019

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřenou s fyzickou osobou ze dne 1. 5. 2016 na budovu pohostinství čp. 50, předmětem nájmu je nebytový prostor pro výkon podnikání, nájemce je povinen uhradit pronajímateli nájemné ve výši 12.000 Kč a je splatné nejpozději do 5 dne prvního kalendářního čtvrtletí a to v hotovosti
- pokladní příjmový doklad č. 419/50 ze dne 3. 4. 2019
- úhrada nájemného účetním dokladem č. 19-701-00050 ze dne 3. 4. 2019

Smlouvy o dílo

- smlouva o dílo č. 2019/01 ze dne 9. 7. 2019 uzavřená se zhotovitelem M.T. Blatná spol. s r.o. předmětem díla je realizace akce "Výstavba chodníků v obci Sousedovice - nová zástavba Hradiště - 3 etapa" čas plnění 31. 7. 2019 až 30. 10. 2019, cena za dílo 523.870 Kč bez DPH, cena díla včetně DPH 231 % 633.882,70 Kč
- zveřejnění na profilu zadavatele dne 9. 7. 2019 VZ0073131
- dodatek č. 1/2019 ze dne 10. 9. 2019 změna platebních podmínek
- zveřejněno na profilu zadavatele dne 16. 9. 2019 VZ0073131

Dokumentace k veřejným zakázkám

- "Výstavba chodníků v obci Sousedovice - lokalita Hradiště - 3 etapa"
- ZO ze dne 14. 5. 2019 - usnesením č. 5/144/19 oslovení firem na akci výstavba chodníků + stanovení výběrové komise usnesením č. 10/144/19
- výzva k podání nabídky ze dne 28. 5. 2019 - 4x
- doručeny 2 nabídky dne 11. 6. 2019
- ZO ze dne 11. 6. 2019 - usnesením č. 3/145/19 - schválení výsledku výběru dodavatele
- zpráva zadavatele o veřejné zakázce ze dne 11. 6. 2019, vybrána nabídka uchazeče M.T. Blatná s.r.o., za nabídkovou cenu bez DPH 523.870 Kč
- zpráva výběrové řízení ze dne 11. 6. 2019
- rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 14. 6. 2019 dvou uchazečům
- oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 11. 6. 2019

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

- přijetí opatření ze zjištěných chyb a nedostatků z přezkoumání hospodaření za rok 2018 v ZO dne 14. 5. 2019 usnesení č. 8/144/19
- písemná informace o přijetí podána na KÚ dne 15. 5. 2019, s uvedením lhůty o zaslání zprávy o plnění přijatých opatření (28. 2. 2020)

Vnitřní předpis a směrnice

- vnitřní předpis pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu z účinností dne 4. 3. 2015
- směrnice o účetnictví s účinností 4. 3. 2015 článek 7 - článek 8 doklady k účtování o majetku, evidenci, účtování a odpisování majetku

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 12. 11. 2019 - návrh rozpočtu na rok 2020
- ZO ze dne 18. 12. 2019 - plán inventur, žádost na KÚ o dotaci - úroky z úvěru

- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 31. 12. 2019 - kontrola rozpočtu
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 31. 12. 2019 - kontrola zápisů ZO

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 18. 12. 2018 - rozpočet na rok 2019
- ZO ze dne 22. 1. 2019 - zpráva o kontrole finančního a kontrolního výboru
- ZO ze dne 12. 3. 2019 - údržba komunikací
- ZO ze dne 14. 5. 2019 - závěrečný účet, účetní závěrka
- ZO ze dne 11. 6. 2019 - výběrové řízení na akci chodníky
- ZO ze dne 1. 8. 2019 - plán sportu
- ZO ze dne 3. 9. 2019 - informace o zásahu SDH

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

- Zaslána na KU dne 25. 2. 2020

účetní závěrka

- za rok 2018
- schválena v ZO dne 14. 5. 2019 (usnesení č. 4/144/19)
- Protokol o schválení účetní závěrky vyhotoven dne 14. 5. 2019
- Přeučtování HV – úč. doklad č. 1906-000123 ze dne 14. 5. 2019
- Stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 10. 7. 2019