

Závěrečný účet Obce Doupě za rok 2019

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

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

	Plnění k 31. 12. 2019	% RU
Třída 1 – daňové příjmy	1 645 438,93 Kč	93,81 %
Třída 2 – nedaňové příjmy	170 802,00 Kč	92,34 %
Třída 3 – kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 %
Třída 4 - přijaté transfery	262 574,00 Kč	100,00 %
Příjmy celkem:	2 078 814,93 Kč	94,42%
Třída 5 – běžné výdaje	1 051 251,14 Kč	85,65 %
Třída 6 – kapitálové výdaje	812 099 Kč	82,38 %,
Výdaje celkem:	1 863 350,39 Kč	84,20 %
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	215 464,54 Kč	
Třída 8 – financování	- 215 464,54 Kč	
Obec nemá hospodářskou činnost.		
Fond – úpravna pitné vody:	70 000,00 Kč	

Dotace:

4111 – neinv. přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR (volby)	11 174,00 Kč
4112 – neinvestiční přijaté transfery ze SR	65 400,00 Kč
4222 – investiční přijaté transfery od krajů (POVV)	127 000,00 Kč

Pohyby majetku:

	<u>Stav k 31.12.2018</u>	<u>Stav k 31.12.2019</u>
018 Drobný dlouhodobý hm. majetek	15 767,80	15 767,80
031 Pozemky	1 764 990,00	1 727 808,74
021 Stavby	12 335 880,60	16 133 700,54
022 Samostatné hmotné movité věci	303 070,00	303 070,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	450 308,44	427 542,34
042 Nedokončený dlouh. hm. majetek	3 098 590,14	3 551 941,14

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 6.2.2020. V závěru zprávy bylo konstatováno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Sestavil/a: Ing. Michaela Svobodová

V Doupi dne: 15.2.2020

Schváleno v ZO dne: 6.3.2020

Vyvěšeno: 17.2. 2020

Vyvěšeno: 17.2. 2020

Sejmuto: 6.3. 2020

Sejmuto : 6.3. 2020

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Doupě

se sídlem Doupě 19, 588 56 Telč, IČO: 42634695
za rok **2019**

Přezkoumání hospodaření za rok 2019 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 16. ledna 2020 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **6. února 2020** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 6. února 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Doupě
Doupě 19
588 56 Telč

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20195084321_12
- kontrolor:
pověření číslo 20195041723_12

Lenka Kalinová

Miluše Procházková

Podklady předložili:

Radek Pátek - starosta

Ing. Michaela Svobodová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Doupě **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Inventurní soupis pozemků nebyl doložen položkovým rozpisem dle druhu pozemků včetně jejich ocenění s výjimkou soupisu věcných břemen

Soupis věcných břemen neobsahoval věcné břemeno vzniklé na základě Smlouvy o zřízení věcného břemene č. JI-014330050042 ze dne 12.09.2018 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 09.11.2018

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2019: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Doupě za rok 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	19,45 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,83 %
Ukazatel likvidity	2,25

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
--	---------------

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

Doupě 6. února 2020

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Miluše Procházková

.....
kontrolor

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-6-


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora

Poučení

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, 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 o přezkoumávání hospodaření 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.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starosta obce Doupě s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 6. února 2020.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemnosti využité při přezkoumání obsahující 2 strany.

Radek Pátek

.....
starosta



.....
podpis starosty

Obec Doupě

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Doupě	Radek Pátek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Doupě byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2021 až 2024, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 8. 11. do 13. 12. 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2019, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 14. 12. 2019 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2019 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 19. 11. 2018 do 17. 12. 2018

Schválený rozpočet - na rok 2019 schválen zastupitelstvem obce dne 7. 12. 2018, zveřejněn od 17. 12. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - rok 2019

schválena starostou obce: pravomoc schválena starostovi zastupitelstvem obce dne 31. 10. 2018 do výše 500 000 Kč, příjmová i výdajová část

č. 1 dne 30. 1. 2019, zveřejněno od 26. 2. 2019 na internetových stránkách

č. 3 dne 14. 6. 2019, zveřejněno od 12. 7. 2019 na internetových stránkách

č. 4 dne 24. 10. 2019, zveřejněno od 8. 11. 2019 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 12. 5. 2019 do 7. 6. 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2019 s výrokem - s výhradou.

Schválený závěrečný účet zveřejněn od 7. 6. 2019 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2019

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Příloha rozvahy - předložena a sestavena ke dni 31. 12. 2019

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2019

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2019, celkem evidováno 162 faktur

Kniha odeslaných faktur - ke dni 31. 12. 2019, celkem evidováno 10 faktur

Faktura - č. 1900006, ze dne 11. 6. 2019, dodavatel bm - mont, IČO 87548933, Růžená, dodávka a montáž materiálu na dozdění obvodových zdí, věnce a osazení oken v rámci výstavby objektu technického zázemí obce ve výši 232 683 Kč, úhrada dne 14. 6. 2019 KB,

č. 1900008, ze dne 4. 9. 2019, dodavatel bm - mont, IČO 87548933, Růžená, dodávka a montáž materiálu na dozdění obvodových zdí, věnce a osazení oken v rámci výstavby objektu technického zázemí obce ve výši 120 000 Kč, úhrada dne 9. 9. 2019 KB,

č. 1900014, ze dne 12. 11. 2019, dodavatel bm - mont, IČO 87548933, Růžená, dodávka a montáž materiálu na dozdění obvodových zdí, věnce a osazení oken v rámci výstavby objektu technického zázemí obce ve výši 112 683 Kč, úhrada dne 13. 11. 2019 KB,

č. 190100088, ze dne 30. 9. 2019, dodavatel Pavel Ondrák - CompOn, IČO 44057881, zboží a vybavení PC, v celkové hodnotě ve výši 24 111 Kč, platba dne 7. 10. 2019 KB,

č. 195173, ze dne 6. 5. 2019, dodavatel MARREKO, IČO 25591207, Jihlava, nákup sekačky ve výši 20 368 Kč, platba dne 6. 5. 2019 KB,

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2019, ČNB, KB, ČSOB

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2019

Pokladní doklady - PPD a VPD č. d. 84 - 101 za období prosinec 2019

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2019, evidence psů

Evidence majetku - předložena ke dni 31. 12. 2019
Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy ke dni 31. 12. 2019, školení inventarizační komise ze dne 14. 12. 2019, Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2020
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 12/2019
Smlouvy o dílo - ze dne 26. 2. 2019, dodavatel Pavel Maryška, IČO 87548933, Růžená, na dozdění obvodových zdí, věnce a osazení oken v rámci výstavby objektu technického zázemí obce, v celkové hodnotě 465 366 Kč,
Darovací smlouvy - ze dne 21. 12. 2019, obdarovaný Sdílení o.p.s., Telč, finanční dar ve výši 6 000 Kč, schváleno ZO dne 13. 12. 2019, úhrada dne 23. 12. 2019 KB
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Fond Vysočiny program "Obnovy venkova Vysočiny 2019", ze dne 29. 5. 2019, na realizaci projektu Objektu technického zázemí obce IV. etapa", Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace ze dne 15. 11. 2019
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) - zaslána na krajský úřad Kraje Vysočina dne 14. 6. 2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 8. 12. 2018, 22. 2., 26. 4., 7. 6., 2. 9., 27. 9., 13. 12. 2019
Účetní závěrka - obce za rok 2018 byla schválena ZO dne 7. 6. 2019
Činnost výborů:
- kontrolní výbor: ze dne 20. 10. 2019,
- finanční výbor: ze dne 9. 5. 2019,
Bezúplatný převod stavby "Polní cesta Doupě - k Jarošovu kříži", ze dne 2. 12. 2019, celková účetní hodnota pořízení stavby byla 3 082 154,95 Kč, předáno od Státního pozemkového úřadu, Praha

V76E4E40 172.