

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018

sestavený k 31.12.2018
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Milíčov

IČO	373826
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Milíčov čp. 56 Milíčov 58805 Dušejov
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	602850490 duchanovaE@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	360 000,00	453 895,00	453 894,94
0	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	7 000,00	10 737,00	10 736,41
0	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	36 000,00	42 419,00	42 418,29
0	1121	Daň z příjmů právnických osob	340 000,00	389 550,00	389 488,45
0	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	110 000,00	110 000,00	83 790,00
0	1211	Daň z přidané hodnoty	680 000,00	958 572,00	958 571,75
0	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	-	2 635,00	2 635,20
0	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	-	5 210,00	5 210,00
0	1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	70 000,00	70 000,00	51 000,00
0	1341	Poplatek ze psů	3 500,00	3 500,00	3 100,00
0	1361	Správní poplatky	500,00	750,00	750,00
0	1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	6 000,00	11 178,00	11 177,18
0	1511	Daň z nemovitých věcí	140 000,00	198 735,00	198 734,38
0	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	24 244,00	24 244,00
0	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	60 900,00	60 900,00	60 900,00
0	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	18 732,00	18 732,00
0	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	5 172 000,00	5 172 000,00
0		Bez ODPA	1 813 900,00	7 533 057,00	7 487 382,60
1031	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	200 000,00	328 829,00	328 828,86
1031	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	-	379 905,00	379 905,00
1031		Pěstební činnost	200 000,00	708 734,00	708 733,86
2310	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	120 000,00	120 000,00	117 092,00
2310		Pitná voda	120 000,00	120 000,00	117 092,00
2321	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	20 000,00	19 459,00
2321		Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	20 000,00	20 000,00	19 459,00
3723	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	30 000,00	31 546,00	31 545,50
3723		Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	30 000,00	31 546,00	31 545,50
6171	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	-	24 938,00	24 938,00
6171	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	12 000,00	12 000,00	-
6171		Činnost místní správy	12 000,00	36 938,00	24 938,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	812,85
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	-	26 010,00	26 010,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	27 010,00	26 822,85
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	420 000,00	420 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	420 000,00	420 000,00
Rozpočtové příjmy			2 196 900,00	8 897 285,00	8 835 973,81

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1031	5021	Ostatní osobní výdaje	70 000,00	74 800,00	74 800,00
1031	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	20 000,00	9 212,00
1031	5156	Pohonné hmoty a maziva	25 000,00	25 000,00	12 872,00
1031	5163	Služby peněžních ústavů	-	7 059,00	7 059,00
1031	5167	Služby školení a vzdělávání	-	1 000,00	1 000,00
1031	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	39 687,00	39 686,86
1031	5171	Opravy a udržování	-	7 667,00	7 667,00
1031	6122	Stroje, přístroje a zařízení	-	576 244,00	576 244,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1031		Pěstební činnost	130 000,00	751 457,00	728 540,86
2212	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	11 660,00	11 660,00
2212	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	-
2212	6121	Budovy, haly a stavby	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2212		Silnice	557 000,00	561 660,00	511 660,00
2292	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	73 000,00	73 431,00	73 430,83
2292		Dopravní obslužnost veřejnými službami	73 000,00	73 431,00	73 430,83
2310	5021	Ostatní osobní výdaje	17 100,00	18 000,00	18 000,00
2310	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	-	8 170,00	8 170,00
2310	5139	Nákup materiálu j.n.	5 500,00	6 727,00	6 727,00
2310	5154	Elektrická energie	35 000,00	37 931,00	37 931,00
2310	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	28 620,50
2310	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	-
2310	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	14 000,00	14 000,00	12 668,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby	2 000 000,00	7 070 184,00	7 070 184,00
2310		Pitná voda	2 111 600,00	7 195 012,00	7 182 300,50
2321	5169	Nákup ostatních služeb	8 000,00	8 000,00	4 549,50
2321	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	-
2321	6121	Budovy, haly a stavby	1 000 000,00	1 000 000,00	893 683,00
2321		Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	1 018 000,00	1 018 000,00	898 232,50
3341	5169	Nákup ostatních služeb	540,00	540,00	540,00
3341	5171	Opravy a udržování	1 000,00	1 000,00	-
3341		Rozhlas a televize	1 540,00	1 540,00	540,00
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	2 000,00	7 900,00	7 900,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	1 383,00
3399	5153	Plyn	5 000,00	5 000,00	3 025,00
3399	5154	Elektrická energie	1 600,00	6 600,00	6 182,00
3399	5164	Nájemné	-	4 780,00	4 780,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	3 000,00	7 004,00	7 004,00
3399	5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	1 802,00
3399	5194	Věcné dary	7 000,00	9 285,00	9 284,80
3399		Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostr.	25 600,00	47 569,00	41 360,80
3631	5139	Nákup materiálu j.n.	-	12 710,00	12 710,00
3631	5154	Elektrická energie	12 000,00	25 816,00	25 816,00
3631	5171	Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	-
3631		Veřejné osvětlení	22 000,00	48 526,00	38 526,00
3635	5169	Nákup ostatních služeb	-	18 150,00	18 150,00
3635		Územní plánování	-	18 150,00	18 150,00
3721	5169	Nákup ostatních služeb	8 000,00	8 000,00	-
3721		Sběr a svoz nebezpečných odpadů	8 000,00	8 000,00	-
3722	5169	Nákup ostatních služeb	55 000,00	55 000,00	53 362,00
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	55 000,00	55 000,00	53 362,00
3723	5139	Nákup materiálu j.n.	-	4 223,00	4 222,90
3723	5169	Nákup ostatních služeb	45 000,00	54 186,00	54 185,79
3723		Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	45 000,00	58 409,00	58 408,69
3726	5169	Nákup ostatních služeb	-	7 390,00	7 390,00
3726		Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	-	7 390,00	7 390,00
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	20 000,00	4 900,00
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	6 997,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	8 000,00	13 000,00	11 024,80
3745	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	7 000,00	-
3745	5171	Opravy a udržování	12 000,00	12 000,00	-
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	57 000,00	62 000,00	22 921,80
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	15 000,00	15 000,00	-
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	8 000,00	18 501,00	18 501,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	8 000,00	8 000,00	6 660,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	2 450,00
5512	5171	Opravy a udržování	1 000,00	8 075,00	8 075,00
5512	5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	-
5512	5194	Věcné dary	-	1 025,00	1 025,00
5512	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	3 460,00	3 460,00	2 760,00
5512		Požární ochrana - dobrovolná část	45 460,00	64 061,00	39 471,00
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	250 000,00	252 518,00	252 518,00
6112	5024	Odstupné	-	69 000,00	69 000,00
6112	5026	Odchodné	-	69 000,00	-
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	25 000,00	25 000,00	22 719,00
6112		Zastupitelstva obcí	275 000,00	415 518,00	344 237,00
6115	5021	Ostatní osobní výdaje	-	10 772,00	10 772,00
6115	5139	Nákup materiálu j.n.	-	1 125,00	1 125,00
6115	5175	Pohoštění	-	780,00	780,00
6115		Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel	-	12 677,00	12 677,00
6118	5021	Ostatní osobní výdaje	-	9 509,00	9 509,00
6118	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	-	539,00	539,00
6118	5175	Pohoštění	-	1 519,00	1 519,00
6118		Volba prezidenta republiky	-	11 567,00	11 567,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	10 000,00	5 250,00
6171	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	400,00	400,00	400,00
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	500,00	500,00	-
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	15 000,00	15 000,00	13 288,00
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	15 000,00	10 065,00
6171	5153	Plyn	50 000,00	50 000,00	40 976,00
6171	5154	Elektrická energie	30 000,00	57 000,00	56 209,00
6171	5161	Poštovní služby	500,00	2 248,00	2 247,38
6171	5162	Služby elektronických komunikací	25 000,00	25 000,00	22 952,41
6171	5163	Služby peněžních ústavů	15 000,00	15 000,00	12 551,95
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	5 000,00	9 990,00	9 990,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	70 000,00	70 000,00	50 000,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	25 000,00	28 169,00	28 168,48
6171	5171	Opravy a udržování	10 000,00	12 014,00	12 014,00
6171	5175	Pohoštění	1 500,00	1 500,00	767,00
6171	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	14 600,00	14 600,00	4 300,00
6171	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	-	2 600,00	2 600,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000,00	1 000,00	30,00
6171		Činnost místní správy	288 500,00	330 021,00	271 809,22
6310	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	30 000,00	30 000,00*	155 296,00-
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	30 000,00	30 000,00	155 296,00-
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	420 000,00	420 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	420 000,00	420 000,00
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	110 000,00	83 790,00	83 790,00
6399		Ostatní finanční operace	110 000,00	83 790,00	83 790,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Rozpočtové výdaje			4 852 700,00	11 273 778,00	10 663 079,20
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			2 655 800,00-	2 376 493,00-	1 827 105,39-

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy + 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů - 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky + 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků - 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech +/- 8115	2 655 800,00	2 376 493,00	657 511,37-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy + 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů - 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky + 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků - 8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech +/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8127	-	-	2 924 783,76
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy + 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů - 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky + 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků - 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech +/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy + 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů - 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky + 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků - 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech +/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy + 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje - 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru +/- 8901	-	-	440 167,00-
Nerealizované kurzové rozdíly +/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek +/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)	2 655 800,00	2 376 493,00	1 827 105,39

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	4 103 421,39	657 511,37	4 760 932,76
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	4 103 421,39	657 511,37	4 760 932,76
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	79 684,50	-	79 684,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	267 670,00	-	267 670,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	24 890 267,24	1 000 000,00	25 890 267,24
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	2 407 385,00	767 260,00	3 174 645,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	860 776,76	21 458,00	882 234,76
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3 689 884,42	-	3 689 884,42
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	45 980,00	-	45 980,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	796 114,20	7 425 880,10	8 221 994,30
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 998 882,42	2 978 882,42-	20 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	79 684,50-	-	79 684,50-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	267 670,00-	-	267 670,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	3 965 431,00-	589 877,00-	4 555 308,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	1 579 039,00-	179 295,00-	1 758 334,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	860 776,76-	21 458,00-	882 234,76-
Materiál			
Materiál na skladě	22 219,20	1 100,00-	21 119,20

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	420 000,00	420 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	5 172 000,00	5 172 000,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	-	2 600,00	2 600,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	420 000,00	420 000,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
29017	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	18 732,00	x	18 732,00	x
29017		Přísp. na vyhotovení lesních	18 732,00	-	18 732,00	-
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	11 567,00	x	11 567,00	x
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	9 509,00-	x	9 509,00
98008	5029	Ostatní platby za provedenou práci	x	539,00-	x	539,00
98008	5175	Pohoštění	x	1 519,00-	x	1 519,00
98008			11 567,00	11 567,00-	11 567,00	11 567,00
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	12 677,00	x	12 677,00	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	10 772,00-	x	10 772,00
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 125,00-	x	1 125,00
98187	5175	Pohoštění	x	780,00-	x	780,00
98187			12 677,00	12 677,00-	12 677,00	12 677,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Příloha č. 1 ze dne 9.5.2019

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

xxx

XI. Ostatní doplňující údaje

Vyvěšeno: 9.5.2019

Sejmuto:

Razítko účetní jednotky	O B E C Milíčov
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Č. j.: KUJI 32627/2019 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milíčov

se sídlem Milíčov 56, 588 05 Dušejov, IČO: 00373826
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 13. dubna 2019 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 **9. května 2019** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 9. května 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Milíčov
Milíčov 56
588 05 Dušejov

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185003813_3
- kontrolor:
pověření číslo 20185028260_1

Ing. Kateřina Hamanová

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Petr Marek - starosta
Kristýna Jírová - místostarostka
Eva Duchanová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje 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 Milíčov **byl zjištěn následující nedostatek:**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

§ 29 odst. 1 - Územní celek inventarizací neověřil, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví.

Do zůstatku rozvahového účtu 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek byla zahrnuta i hodnota 200 ks akcií České spořitelny, a.s. v částce 20 000 Kč. Dle oznámení o přijetí usnesení valné hromady České spořitelny, a.s. však obec akcie již nevlastní z důvodu nuceného přechodu akcií na Erste Group Bank AG k datu 6. 11. 2018. Hodnota těchto akcií tak již neměla být vykázána v rozvaze sestavené k 31. 12. 2018

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Obec Milíčov uzavřela smlouvu o dílo s firmou SILSTAP - silniční stavební práce, s.r.o. dne 2. 5. 2017 na částku 1 548 083,68 Kč. Dále uzavřela k této smlouvě dodatek č. 1 dne 30. 12. 2017, kterým došlo k navýšení ceny na částku 1 670 976,17 Kč. Smlouva byla uveřejněna na profilu zadavatele až dne 1. 1. 2018.

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2018: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Milíčov za rok 2018

byly zjištěny chyby a nedostatky

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

Nedostatky, spočívající neprůkaznosti vedení účetnictví

- Územní celek inventarizací neověřil, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví.
(neprůkazné)

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 2018 nebyla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, 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	1,90 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,34 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,91 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	62,92 %
Ukazatel likvidity	62,79

Komentář:

Obec Milíčov vykazovala ke dni 31. 12. 2018 dlouhodobý závazek ve výši 352 141 Kč.

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	7,03 %
--	---------------

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

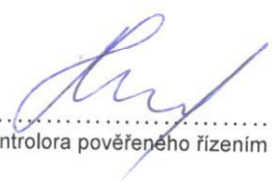
Milíčov 9. května 2019

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-5-

Ing. Kateřina Hamanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Lenka Sušilová

.....
kontrolor


.....
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 a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat dle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se územnímu samosprávnému celku uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy 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.

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starosta obce Milíčov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 9. května 2019.

Petr Marek

.....
starosta

O B E C
Milíčov

.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Milíčov	Petr Marek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Milíčov byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 12. 2017 do 29. 12. 2017
Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2017, zveřejněn od 29. 12. 2017 na internetových stránkách obce 29. 12. 2017
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce (pravomoc schválena starostovi zastupitelstvem obce dne 21. 12. 2014):
č. 1 dne 12. 3. 2018, zveřejněno od 8. 4. 2018 na internetových stránkách obce
č. 4 dne 17. 9. 2018, zveřejněno od 17. 9. 2018 na internetových stránkách obce
č. 6 dne 13. 11. 2018, zveřejněno od 10. 12. 2018 na internetových stránkách obce
Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 12. 6. 2018 do 29. 6. 2018, závěrečný účet schválen zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2018 s výrokem bez výhrad a zveřejněn od 3. 7. 2018 na internetových stránkách obce
Účetní závěrka obce za rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2018
Na úřední desce zveřejněno oznámení (podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů) o zveřejnění schválených dokumentů na internetových stránkách a o možnosti nahlédnutí do jejich listinné podoby
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31. 12. 2018
Rozvaha - sestavená ke dni 31. 12. 2018
Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur - ke dni 31. 12. 2018 (evidovány faktury č. 400001 až 400160)
Kniha odeslaných faktur - ke dni 31. 12. 2018 (evidovány faktury č. 201801 až 201814)
Bankovní výpisy - ke dni 31. 12. 2018 k běžným účtům (Komerční banka, a.s. a ČNB)
Účetní doklad - za měsíc červen rok 2018 (doklady k bankovnímu výpisu č. 6 – Komerční banka, a.s.)
Pokladní kniha - ke dni 31. 12. 2018
Pokladní doklady - za měsíc březen 2018 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 21 až 29)
- za měsíc září 2018 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 56 až 63)
Evidence poplatků - pro rok 2018 (odpady, psi)
Evidence pohledávek - pro rok 2018 (nájmy, vodné, stočné)
Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku za období leden až prosinec 2018
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2018, Plán inventur ze dne 1. 12. 2018, Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 14. 12. 2018, Inventarizační zpráva ze dne 16. 1. 2019
Mzdová agenda - Mzdové náklady za měsíc prosinec 2018
Odměňování členů zastupitelstva - schváleno zastupitelstvem dne 31. 10. 2018
Darovací smlouvy - na finanční dar ve výši 3 000 Kč na úhradu provozních výdajů ze dne 17. 4. 2018 schválená zastupitelstvem obce dne 9. 4. 2018 (na účet obdarovaného finanční dar odeslán dne 23. 4. 2018)
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z rozpočtu Kraje Vysočina ID ZZ02387.0009 ve výši 5 000 000 Kč na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů“ ze dne 16. 4. 2018
- Žádost o proplacení dotace ze dne 17. 9. 2018
- Žádost o proplacení dotace ze dne 6. 11. 2018

- Smlouva o dílo č. 394/2018 ze dne 23. 1. 2018 na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů - vodovod - rozvodná vodovodní síť a přeložka kanalizace“, dodavatel IPOS PS s.r.o., cena díla 12 705 279 Kč bez DPH, schválená zastupitelstvem obce dne 13. 1. 2018, zveřejněná na profilu zadavatele dne 25. 1. 2018

- Faktura č. 118050 (v KDF č. 400081) vystavená dne 2. 7. 2018 na částku 943 787 Kč bez DPH na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů“ (dodavatel Ipos PS s.r.o.), uhrazená bankovním převodem dne 2. 8. 2018

- Faktura č. 118063 (v KDF č. 400095) vystavená dne 8. 8. 2018 na částku 627 603 Kč bez DPH na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů“ (dodavatel Ipos PS s.r.o.), uhrazená bankovním převodem dne 7. 9. 2018

- Faktura č. 118073 (v KDF č. 400104) vystavená dne 10. 9. 2018 na částku 859 763 Kč bez DPH na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů“ (dodavatel Ipos PS s.r.o.), uhrazená bankovním převodem dne 10. 10. 2018

- Faktura č. 118097 (v KDF č. 400131) vystavená dne 5. 11. 2018 na částku 2 369 576 Kč bez DPH na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů“ (dodavatel Ipos PS s.r.o.), uhrazená bankovním převodem dne 27. 11. 2018

- Faktura č. 118079 (v KDF č. 400117) vystavená dne 4. 10. 2018 na částku 1 143 265 Kč bez DPH na akci „Obec Milíčov, veřejný vodovod, dostavba rozvodné sítě, vylepšení tlakových poměrů“ (dodavatel Ipos PS s.r.o.), uhrazená bankovním převodem dne 2. 11. 2018

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb.) - ze dne 10. 7. 2018 doručena na Krajský úřad Kraje Vysočina dne 10. 7. 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 29. 12. 2017, 13. 1. 2018, 9. 4. 2018, 29. 6. 2018, 23. 9. 2018, 31. 10. 2018, 20. 11. 2018 a 18. 12. 2018

Zápisy o činnosti finančního výboru - ze dne 31. 3. 2018, 30. 9. 2018, 31. 12. 2018

Zápisy o činnosti kontrolního výboru - ze dne 2. 7. 2018