



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 62426/2019/jahol**

stejnopis č. **1**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Hlincová Hora, IČO 00581321**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

28.11.2019 jako dílčí přezkoumání

02.03.2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hlincová Hora 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 18.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením konečného přezkoumání: **Jana Hůlková**
- Kontrolorka při dílčím přezkoumání: Jitka Luňáková

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. 542/2019/OEKO-PŘ dne 18.07.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Karel Fousek – starosta

Ing. Karel Strolený – místostarosta

Zuzana Strolená – účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, tj. přezkoumání faktury č. 20190223 ze dne 30.09.2019 za akci: „Přístavba objektu MŠ Hlincová Hora“ byl učiněn dne 02.03.2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
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
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 hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
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
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
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:

Územní celek jako poskytovatel transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinnostmi vypořádání.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při kontrole Smlouvy o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 02.01.2018 (žadatel: Sportovní klub Hlincovka, z. s., částka 45.000,00 Kč) bylo zjištěno, že při vyúčtování dotace nebylo účtováno prostřednictvím účtu 345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis ZO ze dne 24.06.2019

Opatření splněno dne: 28.11.2019

Popis plnění opatření: Při vyúčtování dotace (žadatel ALF & EDA, z. s. Hlincová Hora) ze dne 29.10.2019 bylo účtováno prostřednictvím účtu 345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce.

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 0,17 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 54,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **překročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o **1.949.064,39 Kč**, tj. o **42,33%** %.

Výše dluhu územního celku: **6.553.169,75 Kč**

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **4.604.105,36 Kč**

Hlincová Hora, dne 02.03.2020

Jména a podpisy kontrolorek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Jitka Luňáková

.....
kontrolorka

absence podpisu z důvodu nepřítomnosti
kontrolorky při konečném PH
(viz záznam ve spise)

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 Hlincová Hora o počtu 5 stran včetně přílohy byl seznámen dne 02.03.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 02.03.2020 starosta obce Ing. Karel Fousek.

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.

Ing. Karel Fousek

.....
starosta obce

.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 11.12.2018 do 27.12. 2018 + skutečnost roku 2018
- - informace o zveřejnění a schválení v ZO uvedeny na dokumentu

Rozpočtová opatření

- pověření starosty k provádění rozpočtových opatření, v příjmech neomezeně, ve výdajích do 200.000,00 Kč na jednotlivou položku
- RO č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 26.02.2019 usnesením č. 37, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 05.03.2019
- RO č. 4 schváleno starostou obce dne 29.05.2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 04.04.2019
- - informace o zveřejnění na <https://www.hlincovahora.cz/rozpocty/rozpoctova-opatreni/>

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 27.12.2018 usnesením č. 26 jako přebytkový, celkové příjmy ve výši 6.564.971,00 Kč, celkové výdaje ve výši 5.884.283,00 Kč, financování ve výši 680.688,00 Kč, zveřejněn na internetových stránkách obce dne 04.01.2019 – informace o zveřejnění na <https://www.hlincovahora.cz/rozpocty/rozpocty-obce/>, závazným ukazatelem je položka

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku pro příspěvkovou organizaci MŠ Hlincová Hora ze dne 27.12.2018 ve výši 200.000,00 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2019 – 2021, návrh zveřejněn od 11.12.2018 do 27.12.2018 – informace o zveřejnění uvedeny na dokumentu, schválen v ZO dne 27.12.2018 usnesením č. 28, schválený střednědobý výhled zveřejněn od 04.01.2019 – internetové stránky obce
- součástí jsou dlouhodobé závazky obce, celková roční splátka pro rok 2019 činí 680.688,00 Kč
- dlouhodobý úvěr (oprava MK) – roční splátka 63.888,00 Kč, splácení do roku 2022,
- dlouhodobý úvěr (dětské hřiště) – roční splátka 22.200,00 Kč, splácení do roku 2022,
- dlouhodobý úvěr (víceúčelové zařízení) – roční splátka 261.840,00 Kč, splácení do roku 2027,
- dlouhodobý úvěr (chodník 1) – roční splátka 244.680,00 Kč, splácení do roku 2031,
- dlouhodobý úvěr (chodník 2) – roční splátka 88.080,00 Kč, splácení do roku 2031,
- dlouhodobý závazek na účtu 459: výměna osvětlení, E.ON Energie, a. s., roční splátka 143.940,00 Kč splácení do 6/2023,
- pozemky a ZTV Kodetka III. etapa, K.O.D.A CB a. s., roční splátka 121.000,00 Kč, splácení do 12/2022.

Závěrečný účet

- materiál závěrečného účtu 2018 (Zpráva o výsledku PH2018 ze dne 21.05.2019), návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 28.05.2019 do 24.06.2019 - informace o zveřejnění uvedeny na dokumentu, návrh ZÚ 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 24.06.2019 usnesením č. 52 s výrokem bez výhrad a přijímá opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, schválený materiál závěrečného účtu zveřejněn dne 25.06.2019 – internetové stránky obce
- – obec je zřizovatelem příspěvkové organizace MŠ Hlincová Hora (HV = - 4.844,26 Kč)

Faktura

- DFA č. 20190223 ze dne 30.09.2019, dodavatel: JEZZ s.r.o. Roudné, akce dodání: Přístavba MŠ a částečná rekonstrukce objektu OÚ č. p. 5 v Hlincové Hoře, označení dodávky: zemní, stavební a přípravné práce, celkem k úhradě: 3.363.377,73 Kč
- Předpis závazku: UD č. 19-001-00167 ze dne 30.09.2019
- Úhrada závazku: BV ČNB č. 24, debetní obrát ve výši: 3.363.378,00 Kč ze dne 16.12.2019 – UD č. 19-807-00031 ze dne 16.12.2019 (Nst: 107, Zdr. 5: UZ: 17969, par. 3111/pol. 6121: 2.974.577,30 Kč + Nst.: 107, Zdr.: 1, par.: 311/pol. 6121: 156.556,70 Kč + vlastní zdroje: 232.243,73 Kč

Faktura

- FAP č. 20190002 ze dne 08.01.2019, dodavatel: MINOS CB s. r. o. České Budějovice, dodávka: vypracování Studie proveditelnosti v rámci projektu "Přístavba objektu Mateřské školy Hlincová Hora", celkem k úhradě 48.400,00 Kč (bez DPH 40.000,00 Kč)
- Předpis faktury zaúčtován UD č. 1901-000006 ze dne 08.01.2019 (042/321)

- Úhrada částky 48.400,00 Kč provedena dne 11.03.2019 – výpis BÚ ČSOB a.s. č. 2019/3, UD č. 19-800-00210
-
- FAP č. 06/19 ze dne 25.01.2019, dodavatel: Ing. Zdeněk Fischer Trhové Sviny, dodávka: vypracování projektu pro stavební povolení včetně inženýrské činnosti a položkového rozpočtu akce: Změna dokončené stavby – přístavba MŠ a částečná rekonstrukce objektu", celkem k úhradě 58.080,00 Kč (bez DPH 48.000,00 Kč)
- Předpis faktury zaúčtován UD č. 1901-000026 ze dne 29.01.2019 (042/321)
- Úhrada částky 58.080,00 Kč provedena dne 05.04.2019 – výpis BÚ ČSOB a.s. č. 2019/4, UD č. 19-800-00324
-
- FAP č. 190100003 ze dne 25.03.2019, dodavatel: SCW Hlincová Hora, dodávka: skartovačka Fellowes 79Ci, inkoust, celkem k úhradě 9.699,00 Kč (bez DPH 8.015,70 Kč)
- Předpis faktury zaúčtován dokladem č. 1901-000055 ze dne 26.03.2019 (558,501/321)
- Úhrada částky 9.699 Kč provedena dne 26.04.2019 – výpis BÚ ČSOB a.s. č. 2019/4, UD č. 19-800-00385
- Zařazení na majetkový účet 028 dne 26.04.2019, UD č. 1904-000132 v hodnotě 7.864,00 Kč
-
- FAP č. FV1906641 ze dne 15.07.2019, dodavatel: ALIS spol s. r. o. Česká Lípa, dodávka: KEO4 Účetnictví, KEO4 DPH, KEO4 Pokladna, celkem k úhradě 19.566,00 Kč (bez DPH 16.170,24 Kč)
- Předpis faktury zaúčtován UD č. 1901-001-00136 ze dne 23.07.2019 (518,558/321)
- Úhrada částky 19.566,00 Kč provedena dne 30.08.2019 – výpis BÚ ČSOB a.s. č. 2019/8, UD č. 19-800-00570
- Zařazení účetního programu KEO4 v hodnotě 11.460,00 Kč na majetkový účet 018 0010

Hlavní kniha

- výkaz sestaven za období 10/2019

Hlavní kniha

- 12/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2019
- Směrnice k provedení inventarizace, účinnost: 20.12.2019
- Příkaz starosty č. 1/2019 k provedení inventarizace za rok 2019, včetně podpisového vzoru
- Plán inventur ze dne 20.12.2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31.01.2020 – nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly
- Prezenční listina k provedení školení ze dne 20.12.2019
- 018, 078, 019, 079, 021, 081, 022, 082, 028, 088, 031, 042, 052, 192, 194, 231, 261, 311, 314, 315, 321, 326, 331, 336, 337, 342, 374, 383, 388, 389, 401, 403, 408, 441, 451, 459, 465, 901, 902, 955, 992

Kniha došlých faktur

- ke dni 28. 11. 2019

Pokladní kniha (deník)

- konečný zůstatek pokladní knihy 10/2019 je shodný s konečným zůstatkem účtu 261 Pokladna vykázaným v rozvaze 10/2019

Příloha rozvahy

- k 31.12.2019

Rozvaha

- výkaz sestaven ke dni 31. 10. 2019

Rozvaha

- k 31.12.2019

Účtový rozvrh

- na rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- výkaz sestaven ke dni 31.10.2019
- účet 459 0300 Ostatní dlouhodobé závazky, počáteční stav 01.01.2019 v hodnotě 1.107.513,80 Kč, konečný stav ke dni 31.10.2019 v hodnotě 987.563,80 Kč, roční obrát ke dni 31.10.2019 v hodnotě 119.950,00 Kč (10 x měsíční splátka v hodnotě 11.995,00 Kč)
- účet 451 0200 Dlouhodobé úvěry – víceúčelové zařízení, počáteční stav 01.01.2019 v hodnotě 2.714.951,20 Kč, konečný stav ke dni 31.10.2019 v hodnotě 2.496.751,20 Kč, roční obrát ke dni 31.10.2019 v hodnotě 218.200,00 Kč (10 x měsíční splátka v hodnotě 21.820,00 Kč)

- účet 451 0250 Dlouhodobé úvěry – chodník 1, počáteční stav 01.01.2019 v hodnotě 3.098.822,74 Kč, konečný stav ke dni 31.10.2019 v hodnotě 2.894.922,74 Kč, roční obrat ke dni 31.10.2019 v hodnotě 203.900,00 Kč (10 x měsíční splátka v hodnotě 20.390,00 Kč)
- účet 451 0260 Dlouhodobé úvěry – chodník 2, počáteční stav 01.01.2019 v hodnotě 1.090.192,21 Kč, konečný stav ke dni 31.10.2019 v hodnotě 1.016.792,21 Kč, roční obrat ke dni 31.10.2019 v hodnotě 73.400,00 Kč (10 x měsíční splátka v hodnotě 7.340,00 Kč)
- účet 451 0400 Dlouhodobé úvěry – dětské hřiště, počáteční stav 01.01.2019 v hodnotě 84.966,00 Kč, konečný stav ke dni 31.10.2019 v hodnotě 66.466,00 Kč, roční obrat ke dni 31.10.2019 v hodnotě 18.500,00 Kč (10 x měsíční splátka v hodnotě 1.850,00 Kč)
- účet 451 0600 Dlouhodobé úvěry – opravy MK, počáteční stav 01.01.2019 v hodnotě 244.925,60 Kč, konečný stav ke dni 31.10.2019 v hodnotě 191.685,60 Kč, roční obrat ke dni 31.10.2019 v hodnotě 53.240,00 Kč (10 x měsíční splátka v hodnotě 5.324,00 Kč)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2019

Výkaz zisku a ztráty

- výkaz sestaven ke dni 31.10.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2019

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- výkaz sestaven ke dni 31.12.2018, výsledek hospodaření za rok 2018 je ve výši (ztráta) 4.844,26 Kč, zápis zastupitelstva obce ze dne 24.06.2019, usnesení č. 53

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí příspěvku na činnost ze dne 13.11.2018
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 02.01.2019
- – příspěvek 15.000,00 Kč poskytnut spolku ALF & EDA, z. s. Hlincová Hora, na akci 19. ročník Jihočeského poháru – Hlincohorský triatlon o Pohár obce dne 20.07.2019, vyúčtování bude předloženo nejpozději do 15.12.2019
- poskytnutí schváleno ZO dne 27.12.2019
- poskytnutí: VPD č. 230 ze dne 03.07.2019, UD č. 19-700-00230 ze dne 03.07.2019
- vyúčtování: UD 19-007-00147 ze dne 29.10.2019
- ---
- Žádost o poskytnutí příspěvku na činnost ze dne 13.11.2018
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 02.01.2019
- – příspěvek 5.000,00 Kč poskytnut spolku ALF & EDA, z. s. Hlincová Hora, na akci 3. ročník " Běh kolem Hlincovky a Jivna", vyúčtování bude předloženo nejpozději do 15.12.2019
- poskytnutí schváleno ZO dne 27.12.2019
- poskytnutí: VPD č. 208 ze dne 30.05.2019, UD č. 19-700-00208 ze dne 30.05.2019
- vyúčtování: UD 19-007-00148 ze dne 29.10.2019

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 16. 5. 2019, obec Hlincová Hora pronajímá fyzické osobě L. O. nebytové prostory v nemovitosti čp. 26, na pozemku St. č. KN 37, o celkové výměře 130,56 m² (prostory v prvním nadzemním podlaží, přízemí budovy), nájem na dobu neurčitou, nájemné sjednané v částce 100 Kč/měsíčně,
- záměr obce zveřejněn od 27.03.2019 do 25.04.2019
- předpis: UD č. 1905-000107 ze dne 16.05.2019 (311/603)
- platba jedné splátky: výpis BÚ ČSOB č. 2019/5, obrat ze dne 10.05.2019, UD č. 19-800-00411

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. ZP-014330049336 ze dne 18.12.2018 za účelem umístění distribuční soustavy – STL plynovod a přípojky na zatížených pozemcích
- oprávněná: E.ON Distribuce, a. s. České Budějovice,
- zatížené nemovitosti: pč. 1422/5, 1451/11, 1504/37, 1562/1 v kú. Hlincová Hora
- jednorázová náhrada: 465.885,00 Kč bez DPH
- úhrada za zřízení věcného břemene: výpis BÚ ČSOB a. s., obrat ze dne 28.02.2019, UD č. 19-800-00183 ze dne 28.02. 2019, Kč 465.885,00 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- "Přístavba objektu Mateřské školy Hlincová Hora"
- cena díla bez DPH: 2.781.920,60 Kč (3.366.123,90 Kč s DPH)
- Smlouva uzavřena dne 04.07.2019 - zveřejněna na profilu zadavatele dne 11.07.2019

- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo uzavřen dne 27.09.2019 – zveřejněn na profilu zadavatele dne 01.10.2019

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

- doručen na KÚ dne 28. 6. 2019, projednání závěrečného účtu v ZO dne 24. 6. 2019, lhůta k podání informace o plnění uvedena

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o oběhu účetních dokladů s účinností od 01.01.2018
- - čl. 7 Doklady k účtování o dlouhodobém majetku – při pronájmu majetku (nebytové prostory) nebude účetní jednotka účtovat na podrozvahových účtech
- – při prodeji či směně majetku nebude účetní jednotka přeceňovat reálnou hodnotou majetek v účetní hodnotě do 200.000,00 Kč
- – podpisové vzory
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

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

- doručena na KÚ dne 13.11.2019

Rozhodnutí o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu

- Rozhodnutí o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu ze dne 28.11.2019, čj.: MF-29359/2019/1202-3, PID: MFCR9QCQU, poskytovatel: MF, příjemce: obec Hlincová Hora, návratná finanční výpomoc ve výši 3.363.378,00 Kč, účel: na jednorázovou úhradu faktury vystavené firmou JEZZ, s.r.o. (č. faktury 20190223) za provedené zemní, stavební a přípravné práce při realizaci projektu "Přístavba objektu Mateřské školy Hlincová Hora", realizovaného v rámci Integrovaného regionálního operačního programu (registrační číslo projektu: CZ. 06.4.59/0.0/0.0/16_075/0010825, Identifikační číslo EDS/SMVS: 117D03O001516, Lhůta, v níž má být účelu dosaženo: do 31.12.2019, povinnost vrátit tyto prostředky zpět na příjmový účet státního rozpočtu u ČNB č. 772–5921001/0710 nejpozději do 30.06.2020
- Zaúčtování podmíněné pohledávky (991/999): UD č. 19-007-00168 ze dne 01.12.2019
- Výpis z účtu ČNB č. 23, kreditní obrat ve výši 3.363.378,00 Kč – UD č. 19-807-00031 ze dne 31.12.2019, UZ: 98542, pol. 8113
- Odúčtování podmíněné pohledávky: UD č. 19-007-00171 ze dne 09.12.2019

Účetní závěrka

- protokol o schválení účetní závěrky obce Hlincová Hora, materiál účetní závěrky (inventarizační zpráva), schválena zastupitelstvem obce dne 24.06.2019 usnesením č. 54, odeslání informace do CSUIS dne 27.06.2019, převedení hospodářského výsledku 431/432 účetním dokladem č. 1906-000142 dne 24.06.2019 (HV = 699.810,48 Kč)
- protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace, schválena zastupitelstvem obce dne 24.06.2019, usnesení č. 55

Žádost o přezkoumání hospodaření

- doručena na KÚ dne 29.05.2019