



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX012K7MU

Spisová značka: **OEKO-PŘ 72174/2021/jilu**

Číslo jednací: **KUJCK 35638/2022**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **obce Malonty, IČO 00245992**

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 29.09.2021 do 30.09.2021 jako dílčí přezkoumání

22.03.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Malonty za rok 2021** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 19.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**
- kontrolor: Marie Housková (přítomna při dílčím přezkoumání)

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. 302/2021/OEKO-PŘ a 303/2021/OEKO-PŘ dne 13. 7. 2021.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost: Vladimír Malý - starosta

Gabriela Glozová - 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. kontrola inventurního soupisu účtu 231, byl učiněn dne 22. 3. 2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021**

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 2021

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
fond sociálních potřeb, fond pro údržbu domů Malonty
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 právníckými nebo fyzickými 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
*účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN-2-12M ke dni 31. 12. 2021 :
na položku 4216 - částku 1.496.598,73 Kč*
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
*účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN-2-12M ke dni 31. 12. 2021 :
na položku 4111 - částku 382.137,57 Kč
na položku 4112 - částku 419.900 Kč
na položku 4116 - částku 1.111.371 Kč
na položku 4122 - částku 258.000 Kč
na položku 4213 - částku 1.881.438 Kč
na položku 4216 - částku 4.869.000 Kč
na položku 4222 - částku 58.000 Kč*
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
ÚC nehospodaří 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 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 1,14 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,78 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 13,10 %

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: 2.441.216,24 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 30.301.617,45 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne 22. 3. 2022

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marie Housková

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolorka – (nepřítomna – viz záznam ve spisu)

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu 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.
- tato zpráva má celkem 11 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve 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 dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci 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 přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 13, schváleno starostou obce dne 25. 8. 2021, zveřejněno dne 13. 9. 2021
- rozpočtové opatření č. 15 projednáno a schváleno v ZO dne 29. 9. 2021, usnesením č. 32/605, zveřejněno dne 14. 10. 2021

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 24. 9. 2014 - pověřuje starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 3, schváleno starostou obce dne 26. 2. 2021, zveřejněno dne 15. 3. 2021
- rozpočtové opatření č. 5, projednáno a schváleno v ZO dne 28. 4. 2021, usnesením č. 28/519, zveřejněno dne 13. 5. 2021
- rozpočtové opatření č. 6, projednáno a schváleno v ZO dne 26. 5. 2021, usnesením č. 29/552, zveřejněno dne 14. 6. 2021
- rozpočtové opatření č. 10, schváleno starostou obce dne 7. 7. 2021, zveřejněno dne 30. 7. 2021

Schválený rozpočet

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách dle zákona, součástí rozpočtu jsou rozpočty fondů FSP a FPUDM
- v ZO schválen dne 16. 12. 2020, usnesením č. 24/443, jako schodkový ve výši 9.184.100 Kč, bude hrazen finančními prostředky z minulých let
- příjmy ve výši 40.333.400 Kč, výdaje ve výši 49.517.500 Kč

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- oznámení ze dne 5. 1. 2021 pro Základní školu a Mateřskou školu Malonty - neinvestiční transfer ve výši 2.850.000 Kč, investiční transfer ve výši 250.000 Kč na nákup herního prvku pro MŠ Malonty

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2021 - 2023, návrh zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 16. 12. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2021 zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu,
- ZÚ projednáno v ZO dne 30. 6. 2021, usnesením č. 30/567, s výrokem bez výhrad, dle zákona
- schválený závěrečný účet za rok 2022 zveřejněn dle zákona

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- ČS a.s., poř. č. 276, ČNB poř. č. 45, UNI Credit č. 17, 61, 50, úvěrový účet č. 12/2021

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 8. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

Evidence majetku

- faktura došlá č. 039/08/21 ze dne 6. 9. 2021 na částku 22.151 Kč nákup plotostřihu HSE 71 za 5.240 Kč + náhradní díly
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00507 ze dne 6. 9. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00201 ze dne 7. 9. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 201 obrát ze dne 7. 9. 2021
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 21-001-00507 ze dne 6. 9. 2021 ve výši 5.240 Kč ostatní na účet 501

Faktura

- faktura došlá č. 20210135, ze dne 21. 10. 2021 na částku 30.930 Kč výměna ohřívače vody - Malonty 69, KD, ZŠ
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00632, ze dne 5. 11. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00249, ze dne 9. 11. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 249, obrát ze dne 9. 11. 2021

- faktura vydaná č. 21-002-00167, ze dne 11. 10. 2021, na částku 20.588 Kč provize 1.9.-30.9.2021
- předpis faktury účetní doklad č. 21-002-00167, ze dne 11. 10. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00251, ze dne 11. 11. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 251, obrat ze dne 11. 11. 2021

Faktura

- faktura došla č. FV210457, ze dne 20. 9. 2021 na částku 50.138,39 Kč za nákup PHM
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00531, ze dne 22. 9. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00215, ze dne 22. 9. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 215, obrat ze dne 22. 9. 2021
-
- faktura došla č. FZ21011027, ze dne 14. 9. 2021 na částku 75.705 Kč výměna oken (záloha)
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00520, ze dne 14. 9. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00207, ze dne 14. 9. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 207, obrat ze dne 14. 9. 2021
-
- faktura vydaná č. 21-002-00001, ze dne 15. 1. 2021, na částku 4.000 Kč, nájemné ordinace za rok 2021
- předpis faktury účetní doklad č. 21-002-00001, ze dne 15. 1. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00029, ze dne 3. 2. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 029, obrat ze dne 3. 2. 2021
-
- faktura vydaná č. 21-002-00010, ze dne 31. 3. 2021, na částku 88.633 Kč, za nájem vodohospodářského majetku
- předpis faktury účetní doklad č. 21-002-00010, ze dne 31. 3. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00101, ze dne 5. 5. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 101, obrat ze dne 5. 5. 2021

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 8. 2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 24. 11. 2021
- časový harmonogram 24. 11. 2021
- Příkaz k provedení inventarizace ze dne 26. 11. 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 24. 1. 2022
- Inventarizace majetku a závazků účtů : 018, 019, 028, 462, 112, 132, 311, 314, 315, 335, 236, 263, 261, 451, 455, 459, 472, 321, 078, 079, 088, 324, 331, 336, 337, 342, 343, 378, 231

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- doručeny faktury od č. 21-001-00001 do č. 21-001-00799 v celkovém objemu 37.409.636,11 Kč

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 8. 2021

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- odeslány faktury od č. 21-001-00001 do č. 21-001-00179 v celkovém objemu 933.748 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 8. 2021

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 1514 ze dne 19. 10. 2021 ve výši 172 Kč - poštovné
- účetní doklad č. 21-701-01514, ze dne 19. 10. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 1465, ze dne 8. 10. 2021 ve výši 750 Kč za pronájem traktoru
- účetní doklad č. 21-701-01465, ze dne 8. 10. 2021
-
- výdajový pokladní doklad č. 1764 ze dne 8. 12. 2021 ve výši 2.565 Kč - zboží - doplňkový prodej Pošta
- účetní doklad č. 21-701-01764, ze dne 8. 12. 2021
-

- příjmový pokladní doklad č. 1850, ze dne 29. 12. 2021 ve výši 500 Kč za nájem garáže 12/2021
- účetní doklad č. 21-701-01850, ze dne 29. 12. 2021

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 488 ze dne 3. 5. 2021 ve výši 1.880 Kč - nákup chemie - suché WC (dětské hřiště)
- účetní doklad č. 21-701-00488, ze dne 3. 5. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 492, ze dne 4. 5. 2021 ve výši 60 Kč za ověření podpisu
- účetní doklad č. 21-701-00492, ze dne 4. 5. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 487 ze dne 4. 5. 2021 ve výši 5.000 Kč - prodej palivového dřeva
- účetní doklad č. 21-701-00487, ze dne 4. 5. 2021
-
- výdajový pokladní doklad č. 508, ze dne 5. 5. 2021 ve výši 1.829 Kč nákup kancelářských potřeb
- účetní doklad č. 21-701-00508, ze dne 5. 5. 2021
-
- výdajový pokladní doklad č. 1078 ze dne 4. 8. 2021 ve výši 5.000 Kč - příspěvek při narození dítěte
- účetní doklad č. 21-701-01078, ze dne 4. 8. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 1066, ze dne 3. 8. 2021 ve výši 1.029 Kč popelnice
- účetní doklad č. 21-701-01066, ze dne 3. 8. 2021

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 8. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 8. 2021

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 8. 2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 8. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 8. 2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola a Mateřská škola Malonty sestavena ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola a Mateřská škola Malonty sestavena ke dni 31. 8. 2021

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola a Mateřská škola Malonty sestaven ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola a Mateřská škola Malonty sestaven ke dni 31. 8. 2021

Darovací smlouvy

- Smlouva o účelovém poskytnutí finančního daru ze dne 2. 2. 2021, obec jako dárce, SHČMS - Sbor dobrovolných hasičů Malonty jako obdarovaný, finanční dar ve výši 20.000 Kč na provozní výdaje SDH Malonty, v ZO dne 16. 12. 2020 usnesením č. 24/44

- předpis účetní doklad č. 21-001-00057 ze dne 2. 2. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-701-00295 ze dne 24. 3. 2021
- výdajový pokladní doklad č. 295 ze dne 24. 3. 2021

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 2. 2. 2021 obec jako poskytovatel, Tělovýchovná jednota Hraničář Malonty z.s., jako příjemce, účel dotace - provozní výdaje, pořádání soutěží a údržba pronajatého majetku ve výši 260.000 Kč, vyúčtování nejpozději do 10. 1. 2022, využití do 31. 12. 2021,
- v ZO projednáno a schváleno dne 16. 12. 2020, usnesením č. 24/443,
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00035 ze dne 9. 2. 2021 na částku 260.000 Kč
- účetní doklad č. 21-030-00186 ze dne 31. 12. 2021 - vyúčtování dotace
- Závěrečná zpráva vyúčtování příspěvku poskytnutému v roce 2021 ve výši 260.000 Kč ze dne 8. 1. 2022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2021 číslo smlouvy SDO/OREG/322/21 uzavřená dne 24. 6. 2021, účelem neinvestiční dotace je realizace "Oprava objektu občanské vybavenosti", dotace ve výši 200.000 Kč činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce, vyúčtování a vypořádání dotace musí být vyúčtováno nejpozději do 15. 1. 2022
- příjem dotace účetním dokladem č. 21-016-00127 ze dne 24. 6. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 147 obrat ze dne 29. 6. 2021 ve výši 200.000 Kč
- faktura č. FV-21/2021 ze dne 19. 11. 2021 na částku 540.262,58 Kč stavební práce na akci "Oprava objektu občanské vybavenosti"
- předpis účetní doklad č. 21-001-00664 ze dne 19. 11. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00262 ze dne 23. 11. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 262 obrat ze dne 23. 11. 2021
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2021 ze dne 1. 12. 2021, celkové neinvestiční výdaje činí 540.262,58 Kč z toho dotace ve výši 200.000 Kč, hrazeno z vlastních prostředků ve výši 340.262,58 Kč
- na základě e-mail zprávy od KÚ došlo ke dni 15. 12. 2021 k vyúčtování dotace
- účetní doklad č. 21-030-00132 ze dne 15. 12. 2021 na částku 200.000 Kč
-
- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/805/21 reg.č. 452-04-04/21 uzavřená dne 21. 5. 2021, účelem dotace je realizace projektu "Nákup vybavení pro JSDH Malonty", dotace ve výši 58.000 Kč bude vyplacena do 1 měsíce po schválení konečného vyúčtování dotace a předání Závěrečné zprávy, příjemce je povinen dodržet procentuální podíl vlastních výdajů projektu ve výši minimálně 31,003307 %, vyúčtování a vypořádání dotace předloží příjemce nejpozději do 29. 10. 2021
- faktura ev. č. PFSTP2161152 ze dne 14. 6. 2021 na částku 84.062 Kč za 2x dýchací přístroj PSS 4000 CSC
- předpis účetní doklad č. 21-001-00343 ze dne 14. 6. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00141 ze dne 21. 6. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 141 obrat ze dne 21. 6. 2021
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace reg. č. 452-04-04/21 ze dne 25. 6. 2021
- na základě email zprávy od KÚ došlo ke dni 23. 7. 2021 k vyúčtování dotace a její výplata je splatná dne 27. 7. 2021
- účetní doklad č. 21-030-00073 ze dne 23. 7. 2021 na částku 58.000 Kč
- příjem dotace účetní doklad č. 21-016-00158 ze dne 27. 7. 2021 na částku 58.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 166 obrat ze dne 27. 7. 2021

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva uzavřená dne 6. 1. 2021, obec jako pronajímatel, fyzická osoba jako nájemce, jedná se o pronájem bytu na dobu určitou, evidenční list pro výpočet nájemného platný od 1. 11. 2018 ve výši 3.791 Kč, které je splatné nejpozději do posledního dne běžného kalendářního měsíce hotově v pokladně Obecního úřadu v Malontech, dle článku X. zastupitelstvo obce Malonty schválilo pronájem bytu dne 15. 8. 2018 usnesením č. 904, záměr zveřejněn od 19. 7. 2018 do 7. 8. 2018
- předpis účetní doklad č. 21-004-02262 ze dne 6. 9. 2021
- předpis účetní doklad č. 21-003-00630 ze dne 6. 9. 2021

- pokladní příjmový doklad č. 1244 ze dne 6. 9. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-701-01244 ze dne 6.9. 2021 na částku 210 Kč záloha na služby
- úhrada účetní doklad č. 21-701-01244 ze dne 6. 9. 2021 na částku 3.581 Kč nájem

Smlouvy o dílo

- Dýchací přístroj
- Objednávka POSTP211001 ze dne 21. 5. 2021 dodavatel Drager Safety s.r.o., Obchodní 124, Čestice, zákazník Obec Malonty objednává tímto : 2 kusy plicních ventilátorů - nosič s manometrem, držák plicní automatiky, maska FPS 7730, láhev carbon, vývod pro 2. plicní automatiku
- Dodací list DLSTP211160 ze dne 14. 6. 2021
-
- Oprava objektu občanské vybavenosti na st. poz. - 93 Hasičská zbrojnice Bělá, v k.ú. Bělá u Malont
- Smlouva o dílo ze dne 15. 9. 2021 uzavřená se zhotovitelem PROXMA s.r.o. Horusice 48, Veselí nad Lužnicí na zhotovení stavby "Oprava objektu občanské vybavenosti", dokončení díla 18. 11. 2021, cena díla bez DP 498.643 Kč + DPH 93.764,58 Kč tj. celkem včetně DPH 540.764,58 Kč

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Smlouva pachtovní, propachtovatel Obec Malonty, pachtýř fyzická osoba JM sepsána dne 1. 7. 2021, předmětem je pozemek par. č. 1070/1 v k.ú. Bělá u Malont, dona trvání pachtu na dobu neurčitou, s účinností od 1. 7. 2021, pachtovné ve výši 2.300 za ha a rok tj. 650 Kč ročně, splatné k 30. 9. běžného roku, pachtovné za rok 2021 činí 326 Kč, záměr zveřejněn od 1. 6. 2021 do 18. 6. 2021, schváleno v ZO dne 30. 6. 2021, usnesením č. 30/569,
- předpis účetní doklad č. 21-010-00077 ze dne 8. 7. 2021
- příjmový pokladní doklad č. 912 ze dne 8. 7. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-701-00912 ze dne 8. 7. 2021
-
- Kupní smlouva ze dne 15. 9. 2021, prodávající Obec Malonty, kupující fyzická osoba MŠ, předmětem je prodej pozemku par.č. 2723 v k.ú. Ličov-Desky za celkovou smluvní cenu 26.898 Kč, záměr zveřejněn 12. 7. 2021 do 26. 7. 2021, prodej v ZO schváleno dne 25. 8. 2021 usnesením č. 31/592, právní účinky vkladu ke dni 16. 9. 2021
- úhrada zálohy ve výši 10.000 Kč účetním dokladem č. 21-801-00151 ze dne 7. 7. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 151 obrat ze dne 7. 7. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 199 obrat ze dne ve výši 26.898 Kč
- předpis účetní doklad č. 21-016-00187 ze dne 3. 9. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00199 ze dne 3. 9. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 199 obrat ze dne 3. 9. 2021 ve výši 22.199 Kč (úhrada včetně vedlejších výdajů)
- vyřazení pozemku účetní doklad č. 21-030-00100 ze dne 16. 9. 2021

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. : ČB-014330031498/029 ze dne 3. 5. 2021 obec Malonty jako povinná, EG.D, a.s. jako oprávněná, povinný vlastníkem pozemku parc.č. 559/17 v katastrálním území Meziříčí u Malont, za účelem umístění distribuční soustavy - kabel NN, za úplaty, jednorázová úhrada ve výši 1.000 Kč bez DPH, uzavření smlouvy bylo schváleno v ZO dne 28. 4. 2021 usnesením č. 28/549, právní účinky vkladu ke dni 20. 5. 2021
- předpis účetní doklad č. 21-002-00015 ze dne 31. 5. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00147 ze dne 29. 6. 2021
- dle výpisu Č. S. a.s., v.č. 147 obrat ze dne 29. 6. 2021

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Nákup vybavení pro JSDHO Malonty - plicní ventilátory
- Objednávka POSTP211001 ze dne 21. 5. 2021 - 2 kusy dýchacích přístrojů PSS 400 dle cenové nabídky varianta č. 3 za cenu 84.062 Kč, varianta č. 3 dýchací přístroj PSS 400, druhý vývod, maska FPS náhlavní kříž a kompozitní láhev
- Dodací list DLSTP211160 ze dne 14. 6. 2021
- Faktura č. PFSTP2161152 ze dne 14. 6. 2021 na částku 84.062 Kč
- postupováno v souladu se Směrnicí o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu dle část II. článek 1

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, tato směrnice byla schválena zastupitelstvem obce Malonty dne 29. 11. 2017 usnesením č. I/740

Výsledky externích kontrol

- Záznam z jednání ze dne 21. 4. 2021 a vyznění obce 29. 4. 2021 - Ministerstvo vnitra ČR

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 16. 12. 2020 - rozpočet obce
- ZO ze dne 24. 2. 2021 - projednání zprávy o hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Malonty
- ZO ze dne 31. 3. 2021 - podání informace Letecké záchranné služby o přistávání záchranářského vrtulníku
- ZO ze dne 28. 4. 2021 - rozpočtové opatření č. 5/2021
- ZO ze dne 26. 5. 2021 - projednání žádosti o uzavření MŠ v době letních prázdnin
- ZO ze dne 30. 6. 2021 - závěrečný účet, účetní závěrka
- ZO ze dne 25. 8. 2021 - projednání žádosti o povolení konání odložené Rallye Č. Krumlov 2021
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 14. 7. 2021 - kontrola usnesení ZO

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 24.11. 2021 - schválení příkazu k provedení inventarizace + složení inventarizačních komisí
- ZO ze dne 27. 10. 2021 - projednání podání žádosti o dotaci v roce 2022 "Obnova sportovišť"
- ZO ze dne 29. 12. 2021 - projednání a schválení rozpočtu obce Malonty včetně střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022 - 2024
- zápisy z činnosti finančního výboru ze dne 30. 6. 2021 - účetní závěrka, závěrečný účet, ze dne 27. 1. 2022 - návrh rozpočtu obce Malonty na rok 2022, kontrola kupních smluv
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 13. 1. 2021 - kontrola usnesení

Účetní závěrka

- za rok 2021
- schválena v ZO dne 30. 6. 2021 usnesením č. 30/568
- přeúčtování HV účetním dokladem č. 21-030-00061 dne 30. 6. 2021 (8.944.733,94 Kč)
- stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 9. 7. 2021
-
- ZŠ a MŠ Malonty projednán a schválen v ZO dne 24. 2. 2021 usnesením č. 26/479, hospodářský výsledek ve výši 600.000 Kč bude ponechán příspěvkové organizaci v rámci rozpočtu na rok 2021, zlepšený hospodářský výsledek z doplňkové činnosti ve výši 39.832,03 Kč bude ponechán PO a převeden do rezervního fondu

Ke sp. zn.: OEKO-PŘ 72174/2021/jilu

Prohlášení kontrolované osoby

Prohlašuji, že jsem v souladu s ustanovením § 7 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malonty, IČO 00245992 za rok 2021

V Malontech dne: 22.3.2022

Vladimír Malý

Digitálně podepsal Vladimír
Malý
Datum: 2022.03.22 10:10:35
+01'00'

.....
Podpis starosty/starostky – u DSO podpis osoby určené stanovami

Zástupce ÚC:

Jméno a příjmení¹⁾: Vladimír Malý

Funkce²⁾: starosta obce Malonty

1), 2) – čitelně vypsát