

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE PODLUHY ZA ROK 2020

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

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020

Na rok 2020 byl schválen rozpočet vyrovnaný. Příjmy 15 578 000,-Kč, výdaje 15 578 000,- Kč. Ve skutečnosti obec hospodařila, jak je uvedeno v tabulce.

a) Rozpočtové hospodaření dle tříd

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
1 – Daňové příjmy	10 002 412,05	11 643 000,00	85,91	10 206 557,02	98,00
2 – Nedaňové příjmy	682 785,04	347 000,00	196,77	738 689,00	92,43
3 - Kapitálové příjmy	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	100,00
4 – Přijaté dotace	6 310 052,21	3 588 000,00	175,87	6 310 052,21	100,00
Celkem příjmy	17 495 249,30	15 578 000,00	112,31	17 755 298,23	98,54
5 – Běžné výdaje	6 399 878,31	10 124 000,00	63,21	7 944 583,32	80,56
6 – Kapitálové výdaje	9 263 278,76	5 454 000,00	169,84	9 810 714,91	94,42
Celkem výdaje	15 663 157,07	15 578 000,00	100,55	17 755 298,23	88,22
8115 Změna krátkodob.prostř. na bankovních účtech	-1 832 092,23	0,00	0,00	0,00	0,00
8125 Změna dlouhod.prostř.na bankovních účtech	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8905 Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 – Celkem financování	-1 832 092,23	0,00	0,00	0,00	0,00

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v kanceláři OÚ Podluhy (FIN 2-12 M).

b) Daňové příjmy – vybrané položky

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Sdílené daně (Pol: 11xx-12xx)	9 160 277,40	10 885 000,00	84,16	9 356 590,00	97,90
Místní popl. (Pol: 133x-134x)	433 395,50	409 000,00	105,96	442 000,00	98,05
Správní popl. (Pol: 136x)	1 300,00	4 000,00	32,50	4 000,00	32,50
Daň z nemov. (Pol: 1511)	342 822,58	289 000,00	118,62	336 866,02	101,77

2. Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost.

3. Tvorba a použití peněžních fondů

Obec netvoří žádné fondy.

4. Meziroční srovnání

a) Porovnání příjmů a výdajů

	2018	2019	2020
Příjmy	11 684 871,96	14 770 384,35	17 495 249,30
Výdaje	12 331 837	12 533 648,44	15 663 157,07

b) Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2018	2019	2020
Leden	608 522,21	777 677,95	724 568,28
Únor	707 901,96	720 463,77	780 168,23
Březen	903 396,14	939 126,89	1 073 617,19
Duben	510 325,88	580 197,10	516 199,38
Květen	610 656,63	695 231,84	449 708,54
Červen	877 342,69	878 483,55	575 788,20
Červenec	917 485,47	1 076 046,68	887 674,17
Srpen	689 028,79	716 096,88	741 036,11
Září	706 887,50	810 504,55	894 422,08
Říjen	755 661,31	772 051,21	674 124,44
Listopad	720 063,73	772 855,83	785 753,67
Prosinec	942 693,69	1 073 122,29	1 057 217,11
Celkem	8 949 966,00	9 811 858,54	9 160 277,40

5. Poskytnuté příspěvky a dotace jiným obcím, jiným rozpočtům podle organizací (v Kč)

	Název obce, organizace	Plnění	Rozpočet upravený	
	DSO Hořovice – dopravní obslužnost	133 745,00	133 745,00	100%
	MAS Brdy - příspěvek	18 396,00	20 000,00	91,98%
	Mikroregion Hořovicko TO Brdy	19 440,00 5 000,00	50 000,00	48,88%
	Obec Hvozdec – požární ochrana	10 000,00	10 000,00	100%
CELKEM		186 581,00		

6. Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Podluhy

Naše příspěvková organizace hospodařila v roce 2020 se ztrátou 63 163,29 Kč.

Neinvestiční příspěvek MŠ Podluhy činil 350.000,00 Kč.

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadu Podluhy.

7. Vyúčtování finančních vztahů ke státním rozpočtům a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2020:

a) Přijaté dotace dle účelových znaků

Rozpis přijatých dotací a čerpání je zpracováno v tabulce. Účelové dotace byly vyčerpány a řádně vyúčtovány.

Poskytovatel	UZ	Účel	Položka	Příjem v Kč	Výdej v Kč
VPS ČR	98193	Volby do Senátu	4111	30 099,00	30 099,00
MF ČR	98858	Půdní vestavba MŠ	4211	4 863 464,00	4 863 464,00
MŽP ČR	15011	Obnova zeleně	4116	94 579,00	94 579,00
MŽP ČR	15974	Tepelné čerpadlo MŠ	4216	333 960,00	333 960,00
CELKEM				5 322 102,00	5 322 102,00

b) Poskytnuté příspěvky a dotace neziskovým organizacím a podnikatelským subjektům

Název organizace	Účel	Dotace v Kč
TJ Sparta Podluhy	Neinvestiční výdaje na činnost	48 000,00
TJ Sparta Podluhy	Investiční výdaje na činnost	230 000,00
Linka bezpečí	Neinvestiční výdaje na činnost	5 000,00
Myslivecký spolek	Neinvestiční výdaje na činnost	20 000,00
COOP Podluhy	Neinvestiční výdaje na činnost	5 000,00
Svaz neslyšících	Neinvestiční výdaje na činnost	4 000,00
Domov Na Výsluní	Neinvestiční výdaje na činnost	10 000,00
Klub Zvonek	Neinvestiční výdaje na činnost	4 000,00
Svaz tělesně postižených	Neinvestiční výdaje na činnost	5 000,00
Podbrdské vydavatelství	Neinvestiční výdaje na činnost	3 000,00
Zděná Zaječov	Neinvestiční výdaje na činnost	2 000,00
Josefovský běh Cerhovice	Neinvestiční výdaje na činnost	2 000,00
Český svaz včelařů	Neinvestiční výdaje na činnost	5 000,-

Na všechny dotace byly sepsány dohody o poskytnutí dotace a použití prostředků řádně doloženo ve vyúčtování.

8. Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2020:

Obec požádala o přezkoumání hospodaření Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly. Přezkoumání bylo provedeno dne 10.9.2020 a 22.3.2021. Přezkoumání provedli Ing. Petr Matoušek – kontrolor pověřený řízením přezkoumání a Ing. Monika Špergerová - kontrolor. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, v sídle obce Podluhy, Podluhy 51.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004Sb.)
Plné znění zprávy provedení přezkoumávání hospodaření obce za rok 2020 je přílohou k závěrečnému účtu.

Přílohy závěrečného účtu:

Všechny níže uvedené přílohy v plném znění jsou uloženy na obecním úřadě.

1. Účetní výkazy k 31. 12. 2020
 - Rozvaha územních samosprávních celků
 - Příloha územních samosprávních celků
 - Výkaz zisku a ztrát
2. Finanční výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
3. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
4. Ostatní písemnosti za rok 2020
 - Tabulky finančního vypořádání dotací ze státního rozpočtu a dotací od ostatních rozpočtů veřejné úrovně
 - Ostatní tabulky

V Podluhách dne 4. 6.2021

Předkládá: Hana Hasmanová – účetní obce
Starosta obce: Josef Huml

Vyvěšeno na úřední desce: 4. 6. 2021
Sejmuto z úřední desky:

Čj.: 178744/2020/KUSK
SpZn: SZ_073935/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

PODLUHY

IČ: 00233731
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Podluhy za rok 2020 bylo zahájeno dne 29.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.03.2021
- 10.09.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Podluhy
Podluhy 51
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Ing. Petr Matoušek
Ing. Monika Špergerová

Zástupci obce:

Josef Huml - starosta
Hana Hasmanová - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 22.03.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2019 - 2022, návrh zveřejněn od 20.10. do 5.11.2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 5.11.2019, po schválení zveřejněn dne 5.11.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn od 4.12. do 27.12.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 27.12.2019 jako vyrovnaný, závaznými ukazateli rozpočtu jsou paragrafy, po schválení zveřejněn dne 27.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem Mateřské školy Podluhy ze dne 8.11.2019

Rozpočtová opatření

- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 6.2.2020, zveřejněno dne 8.2.2020
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 5.5.2020, zveřejněno dne 6.5.2020
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 2.6.2020, zveřejněno dne 3.6.2020
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 8.9.2020, zveřejněno dne 10.9.2020
- č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 25.9.2020, zveřejněno dne 30.9.2020
- č. 10 schváleno zastupitelstvem obce dne 1.12.2020, zveřejněno dne 3.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 25.5. do 11.6.2020, projednán zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce dne 11.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", po projednání zveřejněn dne 12.6.2020.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 29.2., 31.5., 30.6.2020 ze dne 10.7.2020, ke dni 30.9., 31.12.2020 ze dne 29.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6.2020 ze 20.7.2020, ke dni 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Rozvaha

- ke dni 30.6.2020 ze 20.7.2020, ke dni 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6.2020 ze 20.7.2020, ke dni 31.12.2020 ze dne 15.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- za období 6,12/2020

Kniha došlých faktur

- ke dni 1.9.2020 do fa č. 20-001-00191, ke dni 28.12.2020 do fa č. 20-001-00301

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 15.6.2020 do fa č. 20-003-00007, ke dni 14.12.2020 do fa č. 20-0003-00028

Faktura

- přijaté č. 20-001-00121 - č. 20-001-00135 za období od 4.6. do 24.6.2020
- vydané č. 20-003-00005 - č. 20-003-00007 za období od 29.4. do 15.6.2020

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 5127131/0100 vedenému u KB a.s., č. 87 - č. 105 za období od 1.6. do 30.6.2020, č. 199 - č. 204 za období od 21.12. do 31.12.2020
- k účtu č. 94-713131/0710 vedenému u ČNB, č. 5 - č. 12 za období od 5.3. do 30.6.2020, č. 36 ze dne 31.12.2020

Účetní doklad

- k pokladně č. 20-701-00202 - č. 20-701-00266, č. 20-701-00405 - č. 20-701-00434
- k základnímu běžnému účtu č. 5127131/0100 vedenému u KB a.s., č. 20-801-000369 - č. 20-801-00448, č. 20-801-000945 - č. 20-801-00976
- k účtu č. 94-713131/0710 vedenému u ČNB, č.20-802-00005 - č. 20-802-00012, č. 20-802-00038
- k převodu hospodářského výsledku č. 20-012-00010 ze dne 11.6.2020
- k převodu mezd č. 20-007-00006 za měsíc červen

Pokladní kniha (deník)

- za měsíce květen - červen, prosinec
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 10.9.2020 v 8,10 hod. činil Kč 43 715,00 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k dokladu č. 349 ze dne 9.9.2020
- zůstatek hotovosti cenin ke dni 10.9.2020 v 8,20 hod. činil 17 ks známek nominální hodnoty Kč 19,00 a byl shodný s vykázaným zůstatkem v Evidenci známek ke dni 1.9.2020

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové č. 202 - č. 266 za období od 21.5. do 30.6.2020, č. 405 - č. 434 za období od 1.12. do 30.12.2020

Evidence poplatků

- za psy, TKO vedena v programu KEO

Evidence majetku

- vedena v majetkovém programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce ke dni 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 4.11.2020, doklad o proškolení ze dne 11.12.2020 včetně prezenční listiny, Inventarizační zpráva ze dne 28.1.2021, inventurní soupisy ke dni 31.12.2020, výpis z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2020 - LV 10001, 363 k.ú. 724033 Podluhy, LV 3561 k.ú. 645371 Hořovice

Mzdová agenda

- výplatní lístky 5,6/2020 - ke kontrolovaným dohodám o provedení práce a o pracovní činnosti

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní lístky a mzdové listy uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za měsíce leden - červen, listopad - prosinec

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 ze dne 11.6.2020.
- Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy Podluhy za rok 2019 ze dne 11.6.2020.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ke dni 30.6., 31.12.2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ke dni 30.6., 31.12.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 16.6.2020 s firmou Stavitelství Vlček s.r.o., Hořovice na realizaci akce "Rozšíření kapacity budovy Mateřské školy Podluhy č.p. 89", cena díla ve výši 5 129 828,86 Kč bez DPH, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 16.6.2020.

Darovací smlouvy

- Smlouva o poskytnutí finančního daru "Spolku Zděná 2012" ze dne 6.8.2020 ve výši Kč 2 000,00 na uspořádání koncertu v kostele Sv. Dobrotivé v Zaječově, zastupitelstvo obce schválilo dne 4.8.2020.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Sdělení o poskytnutí dotace ze dne 10.6.2020 a Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 15.7.2020 od Ministerstva financí ve výši Kč 4 863 464,00 na realizaci akce "Rozšíření kapacity budovy Mateřské školy Podluhy č.p. 89", vyúčtování do 6 měsíců od ukončení realizace, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.7.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Podluhy ze dne 9.4.2020, na základě které obec poskytla Mysliveckému spolku Podluhy příspěvek ve výši 20 000,00 Kč na činnost sdružení v roce 2020, zastupitelstvo obce schválilo dne 5.11.2019, vyúčtování dotace do 31.3.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Podluhy ze dne 4.8.2020, na základě které obec poskytla Spolku TJ Sparta Podluhy příspěvek ve výši 200 000,00 Kč na investice do nemovitého majetku ve vlastnictví příjemce (přestavba stánku), zastupitelstvo obce schválilo dne 2.6.2020, zveřejnění na webových stránkách obce dne 12.8.2020, vyúčtování dotace do 31.3.2021.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 2.1.2020 s pí J.A. na údržbu veřejné zeleně

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2020 s pí I.H. na práci knihovnice (do 300 hodin)
- ze dne 4.5.2020 s p. M.A. na údržbu veřejné zeleně (do 300 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - předmětem zakázky je akce "Rozšíření kapacity budovy Mateřské školy Podluhy č.p. 89", zejména elektronická výzva ze dne 12.2.2020, Protokol o otevírání obálek a Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 14.2.2020, výběr z 5 nabídek, vybrána firma Stavitelství Vlček s.r.o., Hořovice s nejnižší cenovou nabídkou ve výši 5 129 828,86 Kč bez DPH, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 16.6.2020, zastupitelstvo obce schválilo průběh výběrového řízení včetně pověření starosty k uzavření smlouvy o dílo dne 7.1.2020.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2020 k vedení pokladny, schváleno ZO dne 5.5.2020, účinnost 6.5.2020
- Směrnice č. 2/2020 o cestovních náhradách, schváleno ZO dne 5.5.2020, účinnost 6.5.2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 5.11. (střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2022), 27.12.2019, 7.1., 6.2., 3.3., 5.5., 2.6., 11.6. (účetní závěrka a závěrečný účet obce za rok 2019, účetní závěrka příspěvkové organizace Mateřská škola Podluhy za rok 2019), 14.7., 4.8., 25.9., 3.11., 1.12., 29.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 15.5.2020 v příspěvkové organizaci Mateřská škola Podluhy.

V kontrolovaném období obec Podluhy, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Podluhy:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů**

§ 5 odst.2 a, neboť:

Ve Výkazu zisku a ztráty ke dni 30.6.2020 ze dne 20.7.2020 jsou nesprávně vykázány ve sloupci Hospodářská činnost náklady ve výši 43 229,- Kč a výnosy ve výši Kč 500 000,- Kč, přestože obec hospodářskou činnost nevykonává.

NAPRAVENO

opravným dokladem č. 20-012-00018 ze dne 1.9.2020

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Podluhy za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 5 901 099,31 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

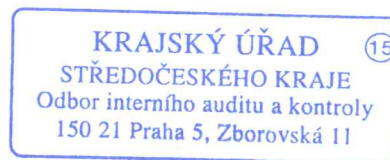
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Podluhy 22.03.2021

Podpisy kontrolorů:

Ing. Petr Matoušek

Ing. Monika Špergerová



[Handwritten signature]

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

[Handwritten signature]

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Podluhy o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Josef Huml, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Podluhy ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Josef Huml
starosta obce Podluhy

.....
dne 22.03.2021

OBEC PODLUHY
208 01 Hořovice
TEL/Fax: 311 512 218, Tel.: 311 514 722
IČ: 230781

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Petr Matoušek
2	1 x	Obec Podluhy	Josef Huml