

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE PODLUHY

ZA ROK 2021

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

Údaje o organizaci:

Název: Obec Podluhy
Adresa: Podluhy 51, 268 01
IČO: 00233731
Právní forma: Obec Podluhy

Kontaktní údaje:

Telefon: 311 514 722
E-mail: ucetni@obecpodluhy.cz

Obsah závěrečného účtu:

1. Doplnující údaje o organizaci
2. Údaje o plnění příjmů a výdajů
3. Plnění rozpočtu dle tříd
4. Daňové příjmy – vybrané položky
5. Hospodářská činnost obce
6. Peněžní fondy
7. Porovnání příjmů a výdajů
8. Sdílené daně po měsících
9. Poskytnuté transfery
10. Příspěvková organizace
11. Finanční vztahy ke SR
12. Poskytnuté příspěvky a dotace
13. Zpráva o přezkoumání obce

Doplňující údaje o organizaci

Složení zastupitelstva - zastupitelstvo je sedmičlenné

Starosta: Josef Huml
Místostarosta: Ing. Ladislav Stelšovský
Zastupitelé: Ing. Ivana Krausová
Milan Skřivan
Karel Fryš
Tomáš Grunt
Aneta Štěpničková

Obec Podluhy je zřizovatelem příspěvkové organizace Mateřská škola Podluhy.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

Na rok 2021 byl schválen rozpočet schodkový. Příjmy 9 013 200,-Kč, výdaje 10 513 200,- Kč, financování 1 500 000,-Kč. Ve skutečnosti obec hospodařila, jak je uvedeno v tabulce.

Rozpočtové hospodaření dle tříd

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
1 – Daňové příjmy	11 122 105,39	8 673 500,00	128,23	10 470 470,53	106,22	-651 634,86
2 – Nedaňové příjmy	555 375,04	188 000,00	295,41	582 447,00	95,35	27071,96
3 - Kapitálové příjmy	2 900,00	0,00	0,00	2 900,00	100,00	0,00
4 – Přijaté dotace	2 141 298,33	151 700,00	1 411,5	1 971 298,33	108,62	-170 000,00
Celkem příjmy	13 821 678,76	9 013 200,00	153,35	13 027 115,86	106,10	-794 562,90
5 – Běžné výdaje	8 387 906,88	8 153 200,00	102,88	10 557 510,75	79,45	2 169 603,87
6 – Kapitálové výdaje	5 100 120,73	2 360 000,00	216,11	5 569 605,11	91,57	469 484,38
Celkem výdaje	13 488 027,61	10 513 200,00	128,30	16 127 115,86	83,64	2 639 088,25
8115 Změna krátkodob.prostř. na bankovních účtech	-333 651,15	1 500 000,00	-22,24	3 100 000,00	-10,76	3 433 651,15
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	-333 651,15	1 500 000,00	-22,24	3 100 000,00	-10,76	3 433 651,15

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

Daňové příjmy – vybrané položky

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Sdílené daně (Pol: 11xx-12xx)	10 173 120,97	7 885 000,00	129,02	9 519 670,53	106,86	-653 450,44
Místní popl. (Pol: 133x-134x)	539 930,50	441 000,00	122,43	541 300,00	99,75	1 369,50
Správní popl. (Pol: 136x)	2 300,00	1 500,00	153,33	2 500,00	92,00	200,00
Daň z nemov. (Pol: 1511)	325 293,86	290 000,00	112,17	325 000,00	100,09	-293,86

Hospodářská činnost obce

Obec nemá hospodářskou činnost.

Tvorba a použití peněžních fondů

Obec netvoří žádné fondy.

Meziroční srovnání

a) Porovnání příjmů a výdajů

	2019	2020	2021
Příjmy	14 770 384,35	17 495 249,30	13 821 678,76
Výdaje	12 533 648,44	15 663 157,07	13 488 027,61

b) Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Měsíc	2019	2020	2021
Leden	777 677,95	724 568,28	803 003,89
Únor	720 463,77	780 168,23	746 908,34
Březen	939 126,89	1 073 617,19	794 203,82
Duben	580 197,10	516 199,38	483 346,12
Květen	695 231,84	449 708,54	653 084,30
Červen	878 483,55	575 788,20	996 779,99
Červenec	1 076 046,68	887 674,17	1 179 468,22
Srpen	716 096,88	741 036,11	758 871,93
Září	810 504,55	894 422,08	982 438,32
Říjen	772 051,21	674 124,44	722 270,43
Listopad	772 855,83	785 753,67	820 338,89
Prosinec	1 073 122,29	1 057 217,11	1 232 406,72
Celkem	9 811 858,54	9 160 277,40	10 173 120,97

Poskytnuté transfery jiným obcím, jiným rozpočtům podle organizací (v Kč)

Název obce, organizace	Poskytnuto
DSO Hořovice – dopravní obslužnost	148 727,00
MAS Brdy – příspěvek	18 396,00
Mikroregion Hořovicko	19 710,00
TO Brdy	5 000,00
Obec Hvozdec – požární ochrana	10 000,00
Město Hořovice – přestupková řízení	4 000,00
Celkem	205 833,00

Hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Podluhy

Naše příspěvková organizace hospodařila v roce 2021 se ztrátou 138 950,98 Kč.

Příspěvek na provoz na rok 2021 – neinvestiční 500 000,00

investiční 200 000,00

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

Vyúčtování finančních vztahů ke státním rozpočtům a ostatním rozpočtům veřejné úrovně za rok 2021:

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	98071	Volby do PS	4111	24 041,10	24 041,10
MMR	17508	Workout hřiště	4211	625 600,00	625 600,00
Středočeský kraj	00812	Oprava MK	4122	673 000,00	673 000,00
VPS ČR	98037	Kompenzační bonus	4111	141 200,02	141 200,02
MŽP	15011	Revitalizace zeleně III.etapa	4116	94 579,21	94 579,21
CELKEM				1 558 420,33	1 558 420,33

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	300 000,00
Linka bezpečí	Neinvestiční výdaje na činnost	5 000,00
Myslivecký spolek	Neinvestiční výdaje na činnost	20 000,00
COOP Podluhy	Neinvestiční výdaje na činnost	4 373,00
Svaz neslyšících	Neinvestiční výdaje na činnost	4 000,00
Domov Na Výsluní	Neinvestiční výdaje na činnost	10 000,00
Josefovský běh Cerhovice	Neinvestiční výdaje na činnost	3 000,00
Český svaz včelařů	Neinvestiční výdaje na činnost	5 000,00
SMS Mikučice	Finanční dar (tornádo)	20 000,00
SMS Hrušky	Finanční dar (tornádo)	20 000,00
SM Lužice	Finanční dar (tornádo)	20 000,00

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

Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2021:

Obec požádala o přezkoumání hospodaření Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly. Přezkoumání bylo provedeno dne 15.9.2021 a 19.5.2022. Přezkoumání provedli Irena Kovářiková – kontrolor pověřený řízením přezkoumání, Ing. Daniela Jeřábková – kontrolor – účastna 15.9.2021 a Jiřina Šamanová - 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 o přezkoumání hospodaření obce Podluhy za rok 2021 je přílohou závěrečného účtu.

Přílohy závěrečného účtu:

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

1. Účetní výkazy k 31. 12. 2021
 - Rozvaha územních samosprávních celků
 - Příloha územních samosprávních celků
 - Výkaz zisku a ztrát
2. Finanční výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2021
3. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
4. Ostatní písemnosti za rok 2021
 - Tabulky finančního vypořádání dotací ze státního rozpočtu a dotací od ostatních rozpočtů veřejné úrovně
 - Ostatní tabulky

V Podluhách dne 7.6.2022

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

Vyvěšeno na úřední desce: 7.6. 2022
Sejmuto z úřední desky:

Čj.: 000023/2022/KUSK
SpZn: 042343/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

PODLUHY

IČ: 00233731
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Podluhy za rok 2021 bylo zahájeno dne 23.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.05.2022
- 15.09.2021

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: 01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Podluhy
Podluhy 51
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Irena Kovářiková
Ing. Daniela Jeřábková (15.9.2021)
Jiřina Šamanová

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 právníckými 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 právníckých 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 19.05.2022 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

- na roky 2021 - 2024 schválen zastupitelstvem obce dne 1.12.2020, zveřejněn 2.12.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 7.12.2020 - 30.12.2020

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 29.12.2020 jako schodkový v paragrafovém členění, schodek rozpočtu bude kryt z vytvořené finanční rezervy z let minulých, zveřejněn dne 30.12.2020

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem dne 10.11.2020. Výše příspěvku Kč 550 000,00, navýšení příspěvku o Kč 150 000,00 (schváleno zastupitelstvem obce dne 2.11.2021)

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 2.2.2021, zveřejněné dne 3.2.2021
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 2.3.2021, zveřejněné dne 3.3.2021
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 6.4.2021, zveřejněné dne 7.4.2021
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 1.6.2021, zveřejněné dne 2.6.2021
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 3.8.2021, zveřejněné dne 4.8.2021
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 7.9.2021, zveřejněné dne 8.9.2021
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 5.10.2021, zveřejněné dne 6.10.2021
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce dne 2.11.2021, zveřejněné dne 3.11.2021
- č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 7.12.2021, zveřejněné dne 9.12.2021

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 1.6.2021, s vyjádřením " bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 4.6.2021, návrh zveřejněn ve dnech 13.5.2021 - 30.6.2021 na pevné i elektronické úřední desce

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2.2021 ze dne 15.3.2021, k 31.3.2021 ze dne 12.4.2021, k 30.4.2021 ze dne 10.5.2021, k 30.6.2021 ze dne 12.7.2021, 31.8.2021 ze dne 8.9.2021, k 31.12.2021 ze dne 27.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2021 ze dne 16.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 16.2.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021 ze dne 16.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 16.2.2022

Příloha rozvahy

- k 30.6.2021 ze dne 16.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 16.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 31.12.2021

Účetní deník

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 31.12.2021

Kniha došlých faktur

- k 1.9.2021 do faktury č. DF-21-00216, k 31.12.2021 do faktury č. DF-21-00346

Kniha odeslaných faktur

- k 7. 5. 2021 do faktury č. VF-21-002-00013, k 31.12.2021 do faktury č. VF-21-00020

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. DF-21-00064 ze dne 10.3.2021 - č. DF-21-00076 ze dne 11.3.2021, č. DF-21-00149 ze dne 28.6.2021 - č. DF-21-00175 ze dne 16.7.2021,

č. DF-21-00254 ze dne 4.10.2021, č. DF-21-00256 ze dne 4.10.2021, č. DF-21-00331 ze dne 10.12.2021 - č. DF-21-00345 ze dne 20.12.2021

- dle knihy vydaných faktur - č. VF-21-002-00001 ze dne 4. 1. 2021 - č. VF-21-002-00013 ze dne 7. 5. 2021, č. VF-21-00018 ze dne 1.11.2021 - č. VF-21-00020 ze dne 30.12.2021

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 5127131/0100 vedenému u KB a.s. - č. 40 ze dne 11.3.2021, č. 43 ze dne 17.3.2021, č. 44 ze dne 19.3.2021, č. 105 ze dne 28.6.2021, č. 106 ze dne 30.6.2021, č. 107 ze dne 2.7.2021, č. 108 ze dne 8.7.2021, č. 112 ze dne 16.7.2021, č. 118 ze dne 27.7.2021, č. 198 ze dne 10.12.2021 - č. 201 ze dne 15.12.2021, č. 205 ze dne 23.12.2021, č. 207 ze dne 31.12.2021
- k účtu č. 94-713131/0710 vedenému u ČNB - č. 5 ze dne 5.3.2021 - č. 6 ze dne 31.3.2021, č. 12 ze dne 14.6.2021 - č. 14 ze dne 30.6.2021, č. 30 ze dne 3.12.2021 - č. 31 ze dne 31.12.2021

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 5127131/0100 vedenému u KB a.s. - č. KB-21-00040, č. KB-21-00043, č. KB-21-00044, č. KB-21-00094, č. KB-21-00105, č. KB-21-00106, č. KB-21-00107, č. KB-21-00108, č. KB-21-00112, č. KB-21-00118, č. KB-21-00198 - č. KB-21-00201, č. KB-21-00205, č. KB-21-00207
- k účtu č. 94-713131/0710 vedenému u ČNB - č. CNB-21-00005 - č. CNB-21-00006, č. CNB-21-00012 - č. CNB-21-00014, č. CNB-21-00030 - č. CNB-21-00031
- k převodu hospodářského výsledku č. VD-21-00027 ze dne 1.6.2021
- vnitřní doklady - č. MAJ-21-00002, č. MAJ-21-00003, č. VD-21-00075
- k předpisu mezd - č. MZD-21-00006, č. MZD-21-00012

Pokladní kniha (deník)

- Za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021.
- Skonto pokladní hotovostí ke dni dílčího přezkoumání dne 15. 9. 2021 v 7.20 hod. činí Kč 33.957,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. POK-21-00264 z 13. 9. 2021.

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen, červenec a prosinec 2021
- k pokladně - č. POK- 21- 00052 ze dne 1.3.2021 - č. POK-21-0093 ze dne 31. 3. 2021, č. POK-21-701-00188 z 2. 6. 2021 až POK-21-00215 z 30. 6. 2021, č. POK-21-00220 ze dne 9.7.2021, č. POK-21-00221 ze dne 12.7.2021, č. POK-21-00324 ze dne 1.12.2021 - č. POK-21-00337 ze dne 22.12.2021

Evidence poplatků

- vedena v programu KEO

Evidence pohledávek

- vedena v programu KEO

Evidence majetku

- vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka Inventarizace majetku a závazků obce Podluhy k 31.12.2021

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za červen 2021.

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní lístky uvolněného starosty a neuvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za období leden - červen 2021. Mzdové listy za rok 2021 uvolněného starosty a neuvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 1.6.2021 a Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy Podluhy ze dne 29.6.2021

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 31.1.2022

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.12.2021 ze dne 31.1.2022

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 23.6.2021. Obec Podluhy (objednatel), PERAT s.r.o. (zhotovitel), předmětem smlouvy jsou stavební práce nazvané: "Hospodaření s dešťovou vodou - Podluhy", cena díla Kč 1 377 628,68 (bez DPH), cena celkem včetně DPH Kč 1 666 930,70. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 1.6.2021. Smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 8.7.2021.

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

- Kupní smlouva ze dne 22.9.2021, kdy obec Podluhy prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 777/25 (ostatní plocha) o výměře 29 m² v katastrálním území Podluhy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 3.8.2021.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 2.7.2021, kdy obec Podluhy daruje Sdružení místních samospráv, z.s., Kč 60 000,00 pro obce Lužice, Hrušky a Mikulčice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 29.6.2021.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pronájmu ze dne 7.6.2021, kdy obec Podluhy pronajímá Pavlu Štěpničkovi - AUTODOPRAVA, Hořovice, IČ 43123694, dvůr č.p. 26 na pozemku parc. č. 117/1 v k.ú. Podluhy. Na období od 7.6.2021 do 31.12.2021.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 22.9.2021, zveřejněn ve dnech od 2.7.2021 do 21.7.2021
- ke Smlouvě o pronájmu ze dne 7.6.2021, zveřejněn ve dnech od 5.5.2021 do 21.5.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace dle Programu 2021 2024 pro poskytování dotací na rozvoj obcí do 2000 obyvatel z rozpočtu Středočeského kraje ze dne 4.11.2021, na akci: Podluhy - oprava místní komunikace, ev. č. FRV/VEL/045456/2021, neinvestiční dotace v maximální výši Kč 673 000,00. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 5.10.2021. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva ze dne 12.4.2021, kdy obec Podluhy poskytuje TJ Sparta Podluhy, na investice do nemovitého majetku, na základě žádosti ze dne 16.10.2020, částku Kč 200 000,00. Vyúčtování dotace do 31.3.2022. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem dne 3.11.2020. Smlouva uveřejněna dne 20.4.2021. Vyúčtování dotace dne 24.3.2021.
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 1.4.2021, kdy obec Podluhy poskytuje TJ Sparta Podluhy, neinvestiční dotaci na provozování sportovní činnosti mládeže, na základě žádosti ze dne 16.10.2020, částku Kč 48 000,00. Vyúčtování dotace do 31.3.2022. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem dne 3.11.2020. Vyúčtování dotace dne 30.3.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 31. 12. 2020, evidenční číslo 82, na období 1. 1. do 31. 12. 2021, údržba veřejné zeleně
- ze dne 31. 12. 2020, evidenční číslo 49, na období 1. 1. do 31. 12. 2021, knihovna.
- ze dne 1. 7. 2021, evidenční číslo 64, na období 1. 7. do 31. 12. 2021, údržba obce

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci: "Hospodaření s dešťovou vodou - Podluhy" obsahuje: Výzvu k podání nabídek ze dne 6.5.2021, Přímé oslovení 2 firem, Pověření komise a Prohlášení o neexistenci střetu zájmů ze dne 21.5.2021, Protokol o otevírání obálek ze dne 21.5.2021, nabídky 4 firem, Zprávu o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21.5.2021, Rozhodnutí o oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 26.5.2021, mailovou korespondenci týkající se oznámení o výběru nejvhodnější nabídky. Vybrána byla firma s nejnižší nabídkovou cenou, která je shodná s cenou uvedenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 23.6.2021. Obec Podluhy (objednatel), PERAT s.r.o. (zhotovitel), předmětem smlouvy jsou stavební práce nazvané: "Hospodaření s dešťovou vodou - Podluhy", cena díla Kč 1 377 628,68 (bez DPH), cena celkem včetně DPH Kč 1 666 930,70. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 1.6.2021. Smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 8.7..2021.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k finanční kontrole, účinnost od 1.1.2015
- Směrnice č. 1/2017 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu pro veřejného zadavatele - obec Podluhy, účinnost od 4.4.2017
- Směrnice č. 2/2021 - k podpisovým vzorům schválena zastupitelstvem obce dne 5.10.2021, účinnost od 3.11.2021

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 1.12.2020, ze dne 29.12.2020, ze dne 12.1.2021, ze dne 2.2.2021, ze dne 2.3.2021., ze dne 6.4.2021, ze dne 4.5.2021, ze dne 1.6.2021, ze dne 29.6.2021, ze dne 3.8.2021, ze dne 7.9.2021, ze dne 5.10.2021, ze dne 7.12.2021 a ze dne 28.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva o provedené veřejnoprávní kontrole ze dne 4.2.2021 v příspěvkové organizaci Mateřská škola Podluhy, předmět kontroly: hospodaření k 30.9.2020. Nebyly zjištěny nedostatky.

V kontrolovaném období obec Podluhy, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu, směnnou, 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 ručitého 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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Podluhy za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§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	0,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,91 %
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 724 461,84 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 19.05.2022

Podpisy kontrolorů:

Irena Kovářiková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

(dne 19.5.2022 – NEPŘÍTOMNA)

Ing. Daniela Jeřábková

.....
kontrolorka

Jiřina Šamanová

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 9 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 19.05.2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Irena Kovářiková
2	1 x	Obec Podluhy	Josef Huml

Upozornění:

- **Příspěvek příspěvkové organizaci** - Upozorňujeme, že v rozhodnutí zastupitelstva obce je nutné uvádět přesné rozdělení příspěvku na investice a na provoz.
- **Kontrola příspěvkových organizací - postup, výstup** - Upozorňujeme, že při kontrole hospodaření zřízené příspěvkové organizace dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, je nutno současně procesně postupovat v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole - kontrolní řád (zejména - kontrola na základě pověření, výstup z kontroly Protokol a pod.)