

Obec Slatina
IČO: 00279510

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2019
Fenix 8.71.003, 2004 - 2020 Asseco Solutions, a.s.
SCHVÁLENO 6.5.2020

1. Plnění rozpočtu za období 2017 - 2019

	2017	2018	2019
PŘÍJMY	5 598 280,49	6 048 684,25	7 220 484,21
VÝDAJE	3 722 518,45	3 626 094,50	5 874 092,85
SALDO	1 875 762,04	2 422 589,75	1 346 391,36

1.1. Běžný rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	7 220 484,21	5 136 400,00	5 558 100,00	140,57	129,91
VÝDAJE	3 693 551,45	3 933 000,00	5 020 700,00	93,91	73,57
SALDO	3 526 932,76	1 203 400,00	537 400,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE	2 180 541,40	7 850 000,00	7 184 000,00	27,78	30,35
SALDO	-2 180 541,40	-7 850 000,00	-7 184 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	6 086 706,95	4 931 000,00	5 252 000,00	123,44	115,89
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 007 677,26	119 000,00	180 000,00	846,79	559,82
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	126 100,00	86 400,00	126 100,00	145,95	100,00
CELKEM PŘÍJMY	7 220 484,21	5 136 400,00	5 558 100,00	140,57	129,91

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2019

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	5 554 998,74	4 500 000,00	4 819 200,00	123,44	115,27
Místní poplatky	158 977,02	153 000,00	154 800,00	103,91	102,70
Správní poplatky	4 790,00	3 000,00	3 000,00	159,67	159,67
Daň z nemovitosti	335 206,78	260 000,00	260 000,00	128,93	128,93
Ostatní daňové příjmy	32 734,41	15 000,00	15 000,00	218,23	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2019

Měsíc	2017	2018	2019
Leden	301 896,98	341 820,30	444 738,01
Únor	335 828,35	394 699,76	412 009,28
Březen	460 019,56	474 696,27	480 650,16
Duben	247 041,40	284 197,28	331 816,40
Květen	314 820,44	339 513,45	397 594,17
Červen	422 280,75	489 178,60	502 481,11
Červenec	470 996,81	511 148,59	615 601,95
Srpen	324 167,19	383 601,58	409 476,83
Září	429 404,81	482 322,83	462 565,79
Říjen	327 771,35	432 660,35	442 323,20
Listopad	351 192,25	411 814,84	441 970,81
Prosinec	504 187,78	539 234,56	613 771,03
CELKEM	4 489 607,67	5 084 888,41	5 554 998,74

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 693 551,45	3 933 000,00	5 020 700,00
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 180 541,40	7 850 000,00	7 184 000,00
CELKEM VÝDAJE	5 874 092,85	11 783 000,00	12 204 700,00

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2018 - 2019

Řádek	2018 skut	%	2019 skut
BĚŽNÉ VÝDAJE			
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	173 921,00	4,80	157 075,00
Ostatní platby za provedenou práci	285 286,00	7,87	345 568,00
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	580 566,00	16,01	699 139,00
Mzdové výdaje celkem	1 039 773,00	28,67	1 201 782,00
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	333 715,02	9,20	294 964,59
Nákupy vody, paliv a energie	110 288,64	3,04	139 665,03
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 267 660,70	34,96	1 029 578,58
Opravy a údržba majetku	381 949,00	10,53	893 280,30
Daně (daň z převodu nemovitostí...)			
Výdaje z finančního vypořádání	76 081,00	2,10	50 723,00
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	63 222,00	1,74	37 852,95
Ostatní provozní výdaje celkem	2 232 916,36	61,58	2 446 064,45
Transfery příspěvkovým organizacím			
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	5 000,00	0,14	5 000,00
Transfery jiným subjektům	83 405,00	2,30	40 705,00
Transfery "průtokové" - soc.dávky			
Převody vlastním fondům nekonsolidované			
Neinvestiční transfery celkem	88 405,00	2,44	45 705,00
Půjčené prostředky			
CELKEM	3 361 094,36	92,69	3 693 551,45
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE			
SW + výpočetní technika			
Pořízení budov, staveb	86 500,14	2,39	216 983,40
Nákup pozemků	130 000,00	3,59	
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	9 075,00	0,25	1 958 083,00
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	39 425,00	1,09	5 475,00
Pořízení vlastního majetku celkem	265 000,14	7,31	2 180 541,40
Investiční transfery vlastním organizacím			
Investiční transfery jiným subjektům			
Investiční transfery celkem			
Půjčené prostředky			
CELKEM	265 000,14	7,31	2 180 541,40
VÝDAJE CELKEM	3 626 094,50	100,00	5 874 092,85

3. Rozpočtové hospodářeni dle tříd - VÝDAJE 2019

Třída	Skutečnost	Rozpočet		% SR	% UR
		schválený	po změnách		
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 693 551,45	3 933 000,00	5 020 700,00	93,91	73,57
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 180 541,40	7 850 000,00	7 184 000,00	27,78	30,35
CELKEM VÝDAJE	5 874 092,85	11 783 000,00	12 204 700,00	49,85	48,13

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2018 - 2019

Řádek	2018 skut	%	2019 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP Č.OON	1 73 921,00	4,80	157 075,00	2,67
Ostatní platby za provedenou práci	285 286,00	7,87	345 568,00	5,88
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	580 566,00	16,01	699 139,00	11,90
Mzdové výdaje celkem	1 039 773,00	28,67	1 201 782,00	20,46
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	333 715,02	9,20	294 964,59	5,02
Nákupy vody, paliv a energie	110 288,64	3,04	139 665,03	2,38
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 267 660,70	34,96	1 029 578,58	17,53
Opravy a údržba majetku	381 949,00	10,53	893 280,30	15,21
Daně (daň z převodu nemovitosti...)				
Výdaje z finančního vypořádání	76 081,00	2,10	50 723,00	0,86
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	63 222,00	1,74	37 852,95	0,64
Ostatní provozní výdaje celkem	2 232 916,36	61,58	2 446 064,45	41,64
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	5 000,00	0,14	5 000,00	0,09
Transfery jiným subjektům	83 405,00	2,30	40 705,00	0,69
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	88 405,00	2,44	45 705,00	0,78

Bytové hospodářství					143 610,23
Veřejné osvětlení	107 000,00				
Pohřebnictví					
Zásobování teplem	50 000,00	7 839 000,00	905 073,00	3 057 474,08	
Územní rozvoj					
Ochrana ovzduší a půdy					
Odpady	30 000,00	305 000,00	48 488,00	309 324,72	
Veřejné prostranství		760 000,00		525 622,70	
Sociální zabezpečení					
Sociální služby		20 000,00		5 000,00	
Krizové stavy					
Hasiči a městská policie		27 000,00			
Zastupitelstvo		930 000,00		896 653,00	
Správa úřadu		1 043 000,00		598 798,72	
Mezinárodní spolupráce					
Daně, pojištění a úroky	1 000,00	200 000,00	472,26	84 007,40	
Ostatní finanční operace				7 403,00	
Ostatní nezařazené		1 000,00			
Celkem	5 136 400,00	11 783 000,00	7 220 484,21	5 874 092,85	
Příjmy z financování			1 753 109,00		
Výdaje z financování				1 756 265,00	
Použitá rezerva (z BÚ)		6 646 600,00		1 343 235,36	
CELKEM		-6 646 600,00		1 346 391,36	

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2017 - 2019

Rok	Měsíc	Skutečnost 2017		Skutečnost 2018		Skutečnost 2019	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		327 618,31	209 588,19	433 292,84	206 102,70	480 048,22	258 516,80
Únor		436 897,02	213 777,60	492 796,24	376 316,40	525 008,52	352 802,27
Březen		546 734,23	232 638,60	566 379,11	305 074,20	578 769,33	276 816,80
Duben		272 628,07	192 457,60	305 878,95	244 404,08	412 430,07	59 611,80
Květen		349 184,08	340 319,09	360 612,73	246 039,00	448 544,55	156 127,60
Červen		643 022,76	351 748,81	837 622,90	274 468,66	732 126,58	418 016,44
Červenec		491 172,19	155 177,60	527 365,54	180 298,70	631 003,10	259 313,71
Srpen		452 984,19	844 614,80	405 612,24	325 073,16	431 760,77	550 881,01
Září		497 551,56	257 818,06	595 900,44	248 048,80	530 945,81	208 554,37
Říjen		413 968,47	201 188,72	456 287,71	424 645,78	1 270 687,76	1 977 838,95
Listopad		371 253,64	176 694,60	433 333,85	237 929,80	468 907,57	250 770,30
Prosinec		795 265,97	546 494,78	633 601,70	557 693,22	710 251,93	1 104 842,80
CELKEM		5 598 280,49	3 722 518,45	6 048 684,25	3 626 094,50	7 220 484,21	5 874 092,85

5. Financování 2019

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 343 235,36	6 646 600,00	6 646 600,00		
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	1 753 109,00				
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-1 753 109,00				
Oper.z peněž.úctů organizace	-3 156,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 346 391,36	6 646 600,00	6 646 600,00		

6. Monitoring obcí

Popis	2017	2018	2019
1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	5 598 280,49	6 048 684,25	7 220 484,21
3. Úroky			5 700,95
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			1 753 109,00
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			1 758 809,95
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			24,36
7. Aktiva celkem	65 434 004,90	68 132 403,79	71 761 227,06
8. Cizí zdroje	358 196,00	260 552,00	322 774,95
9. Stav na bankovních účtech celkem	10 209 703,41	12 631 310,16	13 974 545,52
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	0,55	0,38	0,45
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	27 710 140,69	6 838 108,23	6 740 284,64
16. Oběžná aktiva	10 395 932,41	12 762 783,16	14 124 323,02
17. Krátkodobé závazky	358 196,00	260 552,00	322 774,95
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	29,02	48,98	43,76

7. Pohledávky k 31.12.2019

Účet - popis	2017	2018	2019
311 - Odběratelé			14 664,50
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	65 679,00	40 490,00	70 974,00
316 - Poskyt.návrat.fin.výpomo	120 000,00	90 000,00	60 000,00
CELKEM	185 679,00	130 490,00	145 638,50

8. Závazky k 31.12.2019

Účet - popis	2017	2018	2019
321 - Dodavatelé			80 288,95
331 - Zaměstnanci	43 538,00	82 977,00	81 847,00
336 - Sociální zabezpečení	11 858,00	12 912,00	23 118,00
337 - Zdravotní pojištění	6 097,00	6 819,00	11 256,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	8 502,00	9 951,00	12 336,00
374 - Přijaté zálohy na transf	103 506,00	7 403,00	2 955,00
CELKEM	173 501,00	120 062,00	211 800,95

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2019

Účet - název	2017	2018	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2019

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	24 475 501,42	24 475 501,42
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	19 422 708,26	20 137 560,67
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 466 879,85	-4 466 879,85
408 - Opravy předch. účetních období	382 580,00	382 580,00
CELKEM	39 813 909,83	40 528 762,24

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2019

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stavů na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2019

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	10 617 636,82	11 842 329,58
231 11 - Základní běžný účet ÚSC	2 013 673,34	2 132 215,94
CELKEM	12 631 310,16	13 974 545,52

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	29 000,00	33 448,00	-4 448,00
Od státních fondů			
Celkem	29 000,00	33 448,00	-4 448,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2019 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	Volby prezidenta		3 465,00	-3 465,00
98187	Volby do senátu a zastup.-2003		3 938,00	-3 938,00
98348	volby	29 000,00	26 045,00	2 955,00
	Celkem ze státního rozpočtu	29 000,00	33 448,00	-4 448,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2019 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2019 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
---------	------------------	------------	--------------------	---------------------

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2019

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	74 664,50
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 220 484,21
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	1,03

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2019

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	208 845,95
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 220 484,21
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,89

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2019

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	57 636 904,04
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2019

Účet - popis	2017			
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	71 529,00	-71 529,00		139 773,00
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	230 000,00	-47 925,00	182 075,00	230 000,00
021 - Stavby	17 530 418,60	-3 503 134,68	14 027 283,92	17 768 297,60
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	2 337 210,08	-281 141,00	2 056 069,08	2 337 210,08
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	958 643,88	-958 643,88		1 044 447,88
031 - Pozemky	6 582 501,64		6 582 501,64	6 712 501,64
042 - Nedokončený dl. hmotný m	276 874,00		276 874,00	86 495,14
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	27 050 895,29		27 050 895,29	27 050 895,29
CELKEM	55 038 072,49	-4 862 373,56	50 175 698,93	55 369 620,63
z toho: oprávky k majetku celkem		-4 862 373,56		-5 493 179,56

2018			2019	
Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
-139 773,00		139 773,00	-139 773,00	
-55 593,00	174 407,00	230 000,00	-63 261,00	166 739,00
-3 834 944,68	13 933 352,92	17 768 297,60	-4 221 131,68	13 547 165,92
-418 421,00	1 918 789,08	4 295 293,08	-585 627,00	3 709 666,08
-1 044 447,88		1 136 664,89	-1 136 664,89	
	6 712 501,64	6 712 501,64		6 712 501,64
	86 495,14	303 478,54		303 478,54
	27 050 895,29	27 050 895,29		27 050 895,29
-5 493 179,56	49 876 441,07	57 636 904,04	-6 146 457,57	51 490 446,47
		-6 146 457,57		



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Slatina

IČ: 002 79 510

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16. prosince 2019 jako Dílčí přezkoumání
- 4. února 2020 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření obce Slatina za rok 2019 ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 a **bylo zahájeno dne 20.8.2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 16.12.2019**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 04.02.2020**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Zdeňka Fassnerová
- kontroloři:
 - Zdeňka Škarková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3.7.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Věra Kadrmasová - starostka obce
Ivana Knytlová - účetní obce

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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 4.2.2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny 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 právními 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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 budoucnu.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,89 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Slatina nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Slatina dne 4. února 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Bc. Zdeňka Fassnerová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Zdeňka Škarková
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,

- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slatina o počtu 7 stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka obce Věra Kadrmasová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospořoval s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Věra Kadrmasová

.....
starostka obce


.....
podpis starostky obce

Ivana Knytlová

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzala:

Slatina dne 4. února 2020

Věra Kadrmasová

.....
starostka obce

Obec Slatina
566 01 Vysoké Mýto


.....
podpis starostky obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2019, zveřejněný od 5.12. - 20.12.2019
Rozpočtová opatření	č. 1/2019 - 3/0219, 4/2019 schválená starostkou obce na základě předaných kompetencí, následně byla zveřejněna na internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Schválený rozpočet	na rok 2019, schválený na jednání ZO dne 20.12.2018 jako schodkový, zveřejněný na internetových stránkách obce od 5.1.2019
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2022, návrh zveřejněný od 5.12. - 20.12.2018, schválený na jednání ZO dne 20.12.2018, zveřejněný na internetových stránkách obce od 7.1.2019
Závěrečný účet	za rok 2018, návrh zveřejněný od 18.2. - 31.5.2019, schválený na jednání ZO dne 31.5.2019 s výrokem bez výhrad, zveřejněný na internetových stránkách obce od 10.6.2019
Bankovní výpis	z běžného účtu vedeného u KB za září 2019 (231.10) a ČNB za září 2019 (231.11), kontrolováno z pohledu účtování
Faktura	přijata k bankovním výpisům u běžného účtu vedeného u KB za září 2019
Hlavní kniha	předvaha za období 9/2019, program FENIX
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventur na rok 2019 ze dne 16.12.2019, proškolení členů IK 16.12.2019, inventarizační zpráva ze dne 31.1.2020
Odměňování členů zastupitelstva	uvolněné starostky a neuvolněných členů ZO za leden - říjen 2019 podle mzdových listů
Odměňování členů zastupitelstva	uvolněné starostky a neuvolněných členů ZO za rok 2019 podle mzdových listů
Pokladní doklad	příjmový a výdajový za září 2019 (účetní doklad č. 147 z 30.9.2019)
Pokladní doklad	za listopad 2019
Pokladní kniha (deník)	za listopad 2019
Pokladní kniha (deník)	za září 2019
Příloha rozvahy	sestavená k 30.9.2019, 31.12.2019
Rozvaha	sestavená k 30.9.2019, 31.12.2019
Účetní doklad	č. 148 z 30.9.2019 (účetní odpisy 8-9)
Účetnictví ostatní	obraty účtů 672.xy, 572.xy za leden - září 2019 obraty účtů 672.xy, 572.xy za leden - prosinec 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 30.9.2019, 30.11.2019, 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 30.9.2019, 31.12.2019
Dohody o provedení práce	ze dne 2.1.2019, montážní a technické práce pro obec ze dne 1.3.2019, vyřizování administrativní agendy ze dne 1.5.2019, úklid prostor na obecním úřadě u příležitosti voleb

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu byla poskytnuta ve výši 29.000,- Kč. Uznatelné výdaje činí 26.045,- Kč. Vratka ve výši 2.955,- Kč bude předmětem finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2019.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Vratka ve výši 2.955,- Kč byla odvedena na účet Pardubického kraje dne 2.2.2020 z KB.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 20.12.2018, 18.3.2019, 31.5.2019, 30.9.2019, 14.10.2019, 16.12.2019
Činnost finančního výboru	zápis ze dne 18.3.2019, 16.12.2019
Činnost kontrolního výboru	zápis ze dne 18.3.2019, 16.12.2019
Obecně závazné vyhlášky	č. 1/2010 o místním poplatku ze psů, úč. od 1.1.2011 č. 2/2015 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, úč. od 1.1.2016 č. 1/2015 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Slatina, úč. od 1.5.2015
Obecně závazné vyhlášky	schválené na jednání ZO dne 16.12.2019, s účinností od 1.1.2020: č. 1/2019 místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů místním poplatku ze psů, úč. od 1.1.2020 č. 2/2019 o místním poplatku ze psů, úč. od 1.1.2020
Schvalování účetní závěrky	ZO dne schválilo účetní závěrku obce Slatina sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2018