

Návrh závěrečného účtu obce Dlažov za rok 2019

1.) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

Příjmy v tisících Kč (zaokrouhleno)

	Plán	Skutečnost
Daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti	1300,00	1733,76
Daň z příjmů fyz. osob ze samostatné výděl. činnosti	30,00	47,99
Daň z příjmů fyz. osob z kapitálových výnosů	125,00	161,89
Daň z příjmů právnických osob	1300,00	1507,78
Daň z přidané hodnoty	2600,00	3393,91
Daň z příjmů právnických osob za obce	350,00	326,42
Daň z nemovitostí	500,00	563,61
Správní poplatky	3,00	1,13
Vývoz komunálního odpadu - popelnice	180,00	178,00
Poplatek ze vstupného	2,00	0,40
Daň z hazardních her	30,00	40,66
Poplatek ze psů	14,00	14,20
Lesy - prodej dříví	372,08	370,29
Pitná voda - vodné	200,00	195,77
Bytové hospodářství	40,34	40,34
Nebytové hospodářství	44,00	47,77
Hřbitovní poplatky	30,00	6,01
Obchod - prodej zboží	1000,00	968,38
Kulturní akce - dobrovolné vstupné	10,00	8,93
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	2,00	6,93
Z prodeje pozemků	0,00	33,35
Z pronájmu pozemků	40,25	63,07
Z pronájmu ost. nemovitostí	37,75	37,75
OÚ- příjem z poskytování služeb	1,00	0,00
EKO-KOM - třídění odpadu	45,00	52,66
Převod vl. fondům v rozp. úz. úrov.	100,00	56,23
Banky – příjem z úroků	1,00	0,51

II.

Neinv. př. transf z VPS SR - volby			29,00
Dotace od KÚ na výkon státní správy	95,00		103,90
Ost. neinv. trnsf. ze SR			166,22
Neinv přij. transf. - od krajů			699,63
PŘÍJMY CELKEM	8 452,42		10 856,97

III.

Výdaje v tisících Kč (zaokrouhleno)

	Plán	Skutečnost
Lesy - pěstební činnost	127,36	116,65
Lesy - produkční činnost	125,96	161,41
- lesní hospodář	76,48	66,01
Lesy - celospolečenská funkce lesů(cesty, atd)	24,20	0,00
Odvoz odpadu - komunální odpad	220,00	263,12
- tříděný odpad	70,00	97,10
- nebezpeč. odpad	10,00	10,18
Prodejna - zboží, materiál, cestovné	1000,00	913,1
Silnice - údržba cest, opravy,	1000,00	860,52
Ostatní záležit. pozemních komunikací	100,00	87,91
Veřejná silniční doprava - dopr. obslužnost,	26,35	26,35
Pitná voda -rozbory vod, opravy,elektrická energie,	1200,00	1566,70
Kanalizace – rozbory vod, opravy , investice,.....	100,00	122,81
Vodní díla - opravy, materiál	20,00	5,18
Mateřská škola - provoz, opravy,	300,00	275,79
Knihovna	20,00	21,97
Kronikář - odměna	1,50	1,50
Kultura – údržba památek	1040,00	56,63
Rozhlas televize - poplatek rozhlas, OSA	0,54	0,54
Ost. záležitosti kultury - životní jubilea, - ostatní (dětský karneval, set. důchodců atd.)	90,00	92,75
Poskytnuté dotace - Sokol, Včelaři, MS	41,00	44,50

IV.

Dětská hřiště	90,00	5,03
Nebytové hospodářství - opravy, elektr. plyn,	150,00	310,52
Bytové hospodářství - materiál, opravy	80,00	31,88
Veřejné osvětlení - elektřina ,opravy, údržba, invest...	110,00	160,06
Pohřebnictví - materiál, opravy - hřbitov	10,00	0
Komunál. služby a úz. rozvoj -investice, služby, opravy, ...	115,00	41,96
Péče o vzhled obce a veřejná zeleň	200,00	142,30
Ostatní soc. pomoc	10,00	11,50
SDH – příspěvky na činnost	60,00	62,00
- elektřina, plyn, školení, opravy, investice, ...	1320,00	889,47
OZ - odměny čl. zastup. obce	577,00	588,00
- zdravotní	53,00	53,06
- sociální	0,00	0,00
- školení	1,00	0,00
- cestovné	1,00	0,00
Volby - EP - materiál, odměny,		21,58
OÚ -mzdy zaměstnanci	930,00	886,72
- dohody o provedení práce	0,00	7,29
- zdravotní	83,70	80,32
- sociální	232,50	222,76
- povinné pojistné na úrazovém pojištění	6,00	3,92
OÚ – knihy,tisk	1,50	13,86
- DHDM	0,00	22,47
- materiál	30,00	29,39
- elektřina	20,00	12,95
- plyn	13,00	13,11
- poštovné	2,00	2,64
- telefony + internet	20,00	24,95
- pojištění majetku obce	40,00	48,6
- zpracování dat a sl. Inf. kom.techn.	50,00	78,65
- nákup služeb	60,00	80,52
- školení	4,00	3,36
- konzultační a poradenská činnost	25,00	16,52
- auto – pohonné hmoty	20,00	15,02

V.

- opravy, údržba	4,30		9,75
- programové vybyvení	7,00		6,59
- cestovné OÚ	2,00		0,16
- pohoštění	2,00		2,25
- neinvest. transféry VR územ.ú.	10,00		6,58
- platby daní a poplatků SR	3,00		3,00
- platby daní a poplatků , kraj.,obc..	1,00		0,00
- ost. neinvestic. transf. obyvatelstvu	40,00		71,69
Služby peněžních ústavů	13,00		12,73
Převod vlastním rozp. účtům a fondům	100,00		56,23
Platby daní a poplatků SR	550,00		397,01
Finanční vypořádání min. let	26,92		20,17
VÝDAJE CELKEM	10689,31		9 215,39

Hospodaření obce za rok 2019 skončilo přebytkem 1 641 573,06 Kč.

VI.

2.) Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí – Mateřská škola

Výsledek hospodaření MŠ za rok 2019 je přebytkový ve výši 1560,94Kč
Rozdělení do rezervního fondu a do fondu odměn :

Rezervní fond	1360,94 Kč
Fond odměn	200,00 Kč

3.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

veřejné úrovni

Přijaté dotace a příspěvky v r. 2019 a jejich čerpání:

1.) Neinvestiční přijaté transf od krajů

- Dotace na volby do EP	29 000,- Kč
- Podpora ochrany lesa - oplocenky mladých lesních porostů	39 830,- Kč
- Podpora hosp. v lesích - obnova lesního porostu	36 840,- Kč
- Les - zmírnění dopadů kůrovcové kalamity	126 979,- Kč
- Výměna vodovodu - Dlažov	300 000,- Kč
- Oprava místních komunikací - kú. Miletice	300 000,- Kč
- JSDHO - Dlažov - vybavení	29 900,- Kč
- JSDHO - Soustov - osobní ochranné prostředky	29 900,- Kč
- SDH - odborná příprava, strojníků, velitelů,	2 400,- Kč

VII.

4.) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Nedílnou součástí závěrečného účtu obce je Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlažov za rok 2019. Přezkoumání vykonaly pracovnice oddělení finanční kontroly Krajského úřadu Plzeňského kraje: Barbora Kozlová, Blanka Járová a Ing. Pavlína Melčová Bočanová na základě žádosti obce Dlažov. Postupováno bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb, o přezkoumání hospodářských územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěrečné přezkoumání hospodaření se uskutečnilo dne 7. 5 . 2020

Závěr zprávy: Neyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 tvoří přílohu závěrečného účtu.

Vyvěšeno na úřední desce obce Dlažov dne: 20. 5. 2020

Vyvěšeno na elektronické úřední desce obce Dlažov dne: 20. 5. 2020

Sejmuto dne:

Čj: EK/1439/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Dlažov, IČO: 00255408
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

07. 05. 2020 v sídle KÚPK, odbor ekonomický, Škroupova 18, 306 13 Plzeň

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Barbora Kozlová
- kontrolorka:
 - Blanka Járová
 - Ing. Pavlína Melčová Bočanová

Písemnosti v roce 2020 elektronicky poskytla:

- Iva Šulcová - účetní obce

Přezkoumání bylo v roce 2020 provedeno dálkově, písemnosti a podklady byly územním samosprávným celkem dodány elektronickým způsobem nebo získány z veřejně dostupných informací (úřední deska ÚSC, internetové stránky ÚSC, profil zadavatele veřejných zakázek, registr smluv, informační portál MF MONITOR).

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2019 zveřejněn od 21. 11. 2018 do 7. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 - 6
Schválený rozpočet	na rok 2019 schválen ZO dne 7. 12. 2019 jako schodkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na rok 202 - 2024 schválen ZO dne 10. 5. 2019
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen ZO dne 10. 5. 2019 bez výhrad
Bankovní výpisy	u České spořitelny a ČNB
Faktury	elektronicky - přijaté faktury - č. 1 - 354 elektronicky - vydané faktury - č. 1 - 107
Hlavní kniha	za období 12/2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2019
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2019
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2019
Pokladní doklady	elektronicky – č. 1 – 781
Pokladní kniha	za kontrolované období
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2019
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2019
Účetní deník	za kontrolované období
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2018 - prosinec 2019
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	za kontrolované období

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov:

Vzhledem k mimořádným okolnostem, omezeným pracovním kapacitám a nízké vnímané rizikovosti některých předmětů nebyly všechny předměty přezkoumání podrobeny detailnímu prověření. Detailní prověření těchto předmětů přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jejich rizikovosti v příštích obdobích.

V rámci prověření zúženého rozsahu předmětů přezkoumání viz bod A. Přezkoumané písemnosti nebyly shledány chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2019

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov za rok 2019

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov za rok 2019

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov za rok 2019

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,37 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,08 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Dlažov** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Dlažov** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je nulový.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 07. 05. 2020

Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, byl zaslán datovou schránkou a byl opatřen elektronickým podpisem vedoucí oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly. S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Dlažov o počtu 4 stran byl dálkově seznámen starosta obce Václav Černý.

Rozdělovník

ÚSC Dlažov – elektronický výtisk odeslán do datové schránky
Krajský úřad Plzeňského kraje – Zoja Šťastná