



Obec Dolní Habartice

Závěrečný účet za rok 2020 - návrh

Sestavený ke dni 31.12.2020

Údaje o organizaci

Název Obec Dolní Habartice
Adresa Dolní Habartice 178
405 02
IČO 00555924
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 412 585 505
E-mail info@dolni-habartice.cz

Doplňující údaje

Doplňující údaje:

Hospodářská činnost obce

Obec neprovádí žádnou hospodářskou a podnikatelskou činnost a není plátcem DPH.

Nakládání a hospodaření s majetkem

Obec provedla fyzickou i dokladovou inventuru k 31.12.2020. Rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem nebyly zjištěny. Byl vyhotoven hlavní inventarizační zápis, který je k nahlédnutí v kanceláři OÚ Dolní Habartice.

Obec nemá zastavený majetek.

Způsob odpisování majetku je rovnoměrný, odpisy obec účtuje ročně vždy k 31.12.

Obec nehospodaří s majetkem státu.

Finanční prostředky

Obec účtuje v oddělené pokladně, ve které jsou zúčtovány všechny příjmy a výdaje provedené v hotovosti. Limit pokladny není stanoven. Zůstatek v pokladně k 31.12.2020 byl 0,- Kč.

Obec vlastní dva běžné bankovní účty vedené u KB a ČNB. Zůstatek v KB k 31.12.2020 byl 7.831.695,76 Kč. Zůstatek v ČNB k 31.12.2020 byl 5.715,63 Kč.

Cizí zdroje

Obec v roce 2020 nepřijala žádný úvěr od peněžních ústavů.

Stav účelových fondů

Obec nemá zřízeny žádné fondy.

Příspěvková organizace

Obec Dolní Habartice je zřizovatelem příspěvkové organizace ZŠaMŠ Dolní Habartice, která neprovozuje hospodářskou činnost. Veškeré operace jsou prováděny v rámci hlavní činnosti.

Hospodářský výsledek ZŠaMŠ za rok 2020 (33.893,32 Kč) byl projednán a schválen na veřejném zasedání ZO dne 1.4.2021. Zisk byl převeden do Rezervního fondu školy. Roční účetní závěrka za rok 2020 zřízené organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny v kanceláři OÚ Dolní Habartice.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020

Přezkoumání hospodaření vykonala kontrolní skupina: Ing. Valerie Šebestová a Ing. Michaela Povová, kontrolorky z KÚÚK. Přezkoumání

bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb. ve dnech 17.8.2020 a 1.4.2021.

Závěr zprávy :

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolní Habartice za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolní Habartice za rok 2020 nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 je přílohou k závěrečnému účtu.

Návrh na usnesení :

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2020 včetně zprávy auditorů o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 s výrokem:

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolní Habartice za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolní Habartice za rok 2020 nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Obsah závěrečného účtu

Strana

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	1
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	2
Příjmy a výdaje dle účelových znaků	3
Plnění rozpočtu seskupeného	6
Majetek	9

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2020

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
17969	MMR	IROP - Integrovaný regionální OP-program č.	1 999 999,85	94 184,30	0,00	0,00
		Celkem	1 999 999,85	94 184,30	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
13101	MPSV ČR	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady	78 824,00	78 824,00	0,00	0,00
98024	VPS	Jednorázový příspěvek obcím pro rok 2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00
98193	VPS	Účel.dotace na výdaje spojené s volbami do	47 000,00	26 545,44	0,00	0,00
		Celkem	875 824,00	105 369,44	0,00	0,00
Transfery celkem			2 875 823,85	199 553,74	0,00	0,00

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2020

Investiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4222	00022	Investiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	0,00	0,00	0,00
4222	00101	Investiční přijaté transfery od krajů	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			550 000,00	0,00	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4112		Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	135 900,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			135 900,00	0,00	0,00	0,00
Transfery celkem			685 900,00	0,00	0,00	0,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Bez návrhu rozpočtových změn

Třídění: Pol vzestupně
Za období: 12/2020

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Nst Zdr UZ 000 0 00000							
1111	- Daň z příjmů fyz.osob ze záv.č	1 944 350,74	2 100 000,00	92,59	2 100 000,00	92,59	155 649,26
1112	- Daň z příjmů fyz.osob ze sam.v	30 945,21	80 000,00	38,68	40 000,00	77,36	9 054,79
1113	- Daň z příjmů fyz.osob z kapitá	194 112,57	200 000,00	97,06	200 000,00	97,06	5 887,43
1121	- Daň z příjmů právnických osob	1 446 626,91	2 000 000,00	72,33	1 400 000,00	103,33	-46 626,91
1122	- Daň z příjmů právnických osob za obce	41 610,00	0,00	0,00	41 610,00	100,00	0,00
1211	- Daň z přidané hodnoty	3 971 431,40	4 000 000,00	99,29	4 000 000,00	99,29	28 568,60
1340	- Poplatek za provoz systému shromažďování,sběru,přepravy	363 914,00	375 000,00	97,04	375 000,00	97,04	11 086,00
1341	- Poplatek ze psů	14 427,00	16 000,00	90,17	16 000,00	90,17	1 573,00
1343	- Poplatek za užívání veřejného prostranství	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
1344	- Poplatek ze vstupného	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
1361	- Správní poplatky	11 700,00	17 000,00	68,82	17 000,00	68,82	5 300,00
1381	- Daň z hazardních her	54 682,29	45 000,00	121,52	65 000,00	84,13	10 317,71
1511	- Daň z nemovitostí	302 995,72	380 000,00	79,74	300 000,00	101,00	-2 995,72
2111	- Příjmy z poskytování služeb a výrobků	99 414,00	27 500,00	361,51	101 500,00	97,94	2 086,00
2119	- Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
2131	- Příjmy z pronájmu pozemků	1 536,00	1 536,00	100,00	1 536,00	100,00	0,00
2132	- Příjmy z pronájmu ostatních ne	26 627,00	32 401,00	82,18	32 401,00	82,18	5 774,00
2141	- Příjmy z úroků (část)	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
2310	- Základní běžný účet územ.samospr.celků	6 941,00	11 000,00	63,10	11 000,00	63,10	4 059,00
2321	- Přijaté neinvestiční dary	13 500,00	40 000,00	33,75	15 000,00	90,00	1 500,00
2324	- Přijaté nekapitálové příspěvky	71 678,50	56 000,00	128,00	76 000,00	94,31	4 321,50
3111	- Příjmy z prodeje pozemků	25 620,00	15 000,00	170,80	27 000,00	94,89	1 380,00
3113	- Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	122 000,00	15 000,00	813,33	155 000,00	78,71	33 000,00
4112	- Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	135 900,00	0,00	0,00	135 900,00	100,00	0,00
4134	- Převedy z rozpočtových účtů	3 288 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 288 009,00
4216	- Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	12 168 021,34	9 419 437,00	129,18	9 117 947,00	133,45	-3 050 074,34
5011	- Platy zaměstnanců v prac.pom. výjma zaměst.na služ.místech	926 581,00	970 000,00	95,52	935 000,00	99,10	8 419,00
5019	- Ostatní platy	1 125,00	0,00	0,00	1 125,00	100,00	0,00
5021	- Ostatní osobní výdaje	135 904,00	172 600,00	78,74	143 600,00	94,64	7 696,00
5023	- Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 013 448,00	1 100 000,00	92,13	1 014 000,00	99,95	552,00
5031	- Povin.pojistné na soc.zab.a př	399 942,00	414 000,00	96,60	403 000,00	99,24	3 058,00
5032	- Povinné pojistné na veřejné zd	176 809,00	180 000,00	98,23	182 000,00	97,15	5 191,00
5038	- Povinné pojistné na úrazové po	4 254,00	5 000,00	85,08	5 000,00	85,08	746,00
5039	- Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	380,00	0,00	0,00	380,00	100,00	0,00
5123	- Podlimitní technické zhodnocení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5131	- Potravin	101,00	1 000,00	10,10	1 000,00	10,10	899,00
5132	- Ochranné pomůcky	8 703,00	15 000,00	58,02	10 000,00	87,03	1 297,00
5133	- Léky a zdravotnický materiál	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
5136	- Knihy, učební pomůcky a tisk	23 394,25	50 000,00	46,79	24 000,00	97,48	605,75
5137	- Drobný hmotný dlouhodobý majetek	225 160,00	200 000,00	112,58	228 422,00	98,57	3 262,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	382 068,67	331 000,00	115,43	456 420,00	83,71	74 351,33
5151	- Studená voda	11 575,00	11 000,00	105,23	12 000,00	96,46	425,00
5153	- Plyn	88 947,94	100 000,00	88,95	90 000,00	98,83	1 052,06
5154	- Elektrická energie	142 251,23	138 000,00	103,08	143 000,00	99,48	748,77
5156	- Pohonné hmoty a maziva	69 853,78	131 000,00	53,32	90 000,00	77,62	20 146,22
5161	- Poštovní služby	701,00	3 000,00	23,37	3 000,00	23,37	2 299,00
5162	- Služby telekomunikací a radiokomunikací	45 524,62	49 000,00	92,91	49 000,00	92,91	3 475,38
5163	- Služby peněžních ústavů	5 881,00	8 000,00	73,51	8 000,00	73,51	2 119,00
5164	- Nájemné	19 057,50	16 000,00	119,11	19 100,00	99,78	42,50
5166	- Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5167	- Služby školení a vzdělávání	5 890,00	25 000,00	23,56	12 000,00	49,08	6 110,00
5168	- Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	84 497,84	80 000,00	105,62	90 000,00	93,89	5 502,16
5169	- Nákup ostatních služeb	1 215 592,35	1 311 000,00	92,72	1 270 000,00	95,72	54 407,65
5171	- Opravy a udržování	265 692,87	738 000,00	36,00	278 000,00	95,57	12 307,13
5172	- Programové vybavení	31 218,00	50 000,00	62,44	32 000,00	97,56	782,00
5173	- Cestovné	3 197,00	22 000,00	14,53	4 000,00	79,93	803,00
5175	- Pohoštění	28 318,00	40 000,00	70,80	30 976,00	91,42	2 658,00
5194	- Věcné dary	86 448,00	20 000,00	432,24	90 000,00	96,05	3 552,00
5222	- Neinvestiční transfery spolkům	75 000,00	75 000,00	100,00	75 000,00	100,00	0,00
5229	- Ost.neinvestiční dotace nezisk	3 000,00	3 015,00	99,50	3 015,00	99,50	15,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5321	- Neinvestiční transfery obcím	1 400,00	15 000,00	9,33	13 000,00	10,77	11 600,00
5329	- Ost.neinvest.transfery veřejný	3 015,00	3 000,00	100,50	3 015,00	100,00	0,00
5331	- Neinvestiční příspěvky zřízený	764 500,00	714 500,00	107,00	764 500,00	100,00	0,00
5339	- Neinvestiční transfery cizím p	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	100,00	0,00
5345	- Převody vlastním rozpočtovým účtům	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 230 000,00
5348	- Převody do vlastní pokladny	58 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58 009,00
5362	- Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	4 300,00	5 000,00	86,00	5 000,00	86,00	700,00
5364	- Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5365	- Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům	41 610,00	0,00	0,00	41 610,00	100,00	0,00
5424	- Náhrady mezd v době nemoci	2 191,00	8 000,00	27,39	8 000,00	27,39	5 809,00
5492	- Dary obyvatelstvu	4 000,00	4 000,00	100,00	4 000,00	100,00	0,00
5903	- Rezerva na krizová opatření	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00
6121	- Budovy, haly a stavby	2 854 119,27	3 350 000,00	85,20	2 903 784,88	98,29	49 665,61
6122	- Stroje, přístroje a zařízení	210 013,65	0,00	0,00	210 500,00	99,77	486,35
6123	- Dopravní prostředky	129 040,00	0,00	0,00	130 000,00	99,26	960,00
6130	- Pozemky	1 890,00	10 000,00	18,90	2 000,00	94,50	110,00
Výdaje:		12 794 603,97	10 389 615,00	123,15	9 806 947,88	130,46	-2 987 656,09
Nst Zdr UZ 000 0 00022							
4222	- Investiční přijaté transfery od krajů	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	100,00	0,00
Příjmy:		300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	100,00	0,00
6123	- Dopravní prostředky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 00101							
4222	- Investiční přijaté transfery od krajů	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	100,00	0,00
Příjmy:		250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	100,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 13101 Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce							
4116	- Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	78 824,00	0,00	0,00	78 824,00	100,00	0,00
Příjmy:		78 824,00	0,00	0,00	78 824,00	100,00	0,00
5011	- Platy zaměstnanců v prac.pom. výjma zaměst.na služ.místech	57 037,00	0,00	0,00	57 037,00	100,00	0,00
5031	- Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	13 253,00	0,00	0,00	13 253,00	100,00	0,00
5032	- Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	4 762,00	0,00	0,00	4 762,00	100,00	0,00
5424	- Náhrady mezd v době nemoci	3 772,00	0,00	0,00	3 772,00	100,00	0,00
Výdaje:		78 824,00	0,00	0,00	78 824,00	100,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 14004 Neinv.transfery krajům dle §27 z.č.133/1985 Sb.,o požár.ochr							
5019	- Ostatní platy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 17969 IROP - Integrovaný regionální OP-program č.117030-EU-INV							
4216	- Ostatní investiční přijaté transfery ze stát. rozpočtu	1 999 999,85	0,00	0,00	1 999 999,85	100,00	0,00
Příjmy:		1 999 999,85	0,00	0,00	1 999 999,85	100,00	0,00
6121	- Budovy, haly a stavby - ZŠ	94 184,30	0,00	0,00	94 184,30	100,00	0,00
Výdaje:		94 184,30	0,00	0,00	94 184,30	100,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 98024 Jednorázový příspěvek obcím pro rok 2020 podle zákona č. 159/2020 Sb.							
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	750 000,00	0,00	0,00	750 000,00	100,00	0,00
Příjmy:		750 000,00	0,00	0,00	750 000,00	100,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 98193 Účel.dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu a zast.kra							
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	47 000,00	0,00	0,00	47 000,00	100,00	0,00
Příjmy:		47 000,00	0,00	0,00	47 000,00	100,00	0,00
5021	- Ostatní osobní výdaje	20 280,00	0,00	0,00	20 280,00	100,00	0,00
5137	- Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	4 978,44	0,00	0,00	4 978,44	100,00	0,00
5169	- Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5173	- Cestovné	243,00	0,00	0,00	243,00	100,00	0,00
5175	- Pohoštění	1 044,00	0,00	0,00	1 044,00	100,00	0,00
Výdaje:		26 545,44	0,00	0,00	26 545,44	100,00	0,00
Nst Zdr UZ 000 0 98348 Účel.dotace na výdaje spoj. s přípr.a konáním voleb do Evr.p							
5364	- Vratky veř.rozp.ústř.úr.transferů posk.v min.rozp.období	11 123,00	11 123,00	100,00	11 123,00	100,00	0,00

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

<i>Pol</i>	<i>Název</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	Výdaje:	11 123,00	11 123,00	100,00	11 123,00	100,00	0,00

	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
CELKEM PŘÍJMY:	15 593 845,19	9 419 437,00	165,55	12 543 770,85	124,32	-3 050 074,34
CELKEM VÝDAJE:	13 005 280,71	10 400 738,00	125,04	10 017 624,62	129,82	-2 987 656,09

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2020

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org vzestupně, Akce vzestupně

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

Par	Pol	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
		XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		11 938 519,69	9 215 000,00	129,56	12 118 333,85	98,52	179 814,16
2321	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Odvádění a čištění odpadních vod a	1 200,00	1 200,00	100,00	1 200,00	100,00	0,00
2333	2111	000000	XXXXXXXXXX	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	67 896,00	0,00	0,00	68 000,00	99,85	104,00
3113	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Základní školy	1,00	1,00	100,00	1,00	100,00	0,00
3314	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Činnosti knihovnické	150,00	300,00	50,00	300,00	50,00	150,00
3399	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Ostatní záležitost kultury, církví a sděl.	13 500,00	40 000,00	33,75	15 000,00	90,00	1 500,00
3613	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Nebytové hospodářství	26 626,00	32 400,00	82,18	32 400,00	82,18	5 774,00
3639	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Komunální služby a územní rozvoj jinde	133 324,00	61 536,00	216,66	169 536,00	78,64	36 212,00
3723	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než	6 941,00	11 000,00	63,10	11 000,00	63,10	4 059,00
3725	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Využívání a zneškodňování komunálních	68 479,50	50 000,00	136,96	70 000,00	97,83	1 520,50
5512	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Požární ochrana - dobrovolná část	46 000,00	0,00	0,00	50 000,00	92,00	4 000,00
6171	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Činnost místní správy	3 199,00	7 000,00	45,70	7 000,00	45,70	3 801,00
6310	XXXX XXXXX	XXXXXXXXXX		Obecné příjmy a výdaje z finančních	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
6330	4134			Převody z rozpočtových účtů	3 288 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 288 009,00
Příjmy CELKEM:					15 593 845,19	9 419 437,00	165,55	12 543 770,85	124,32	-3 050 074,34

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2020

Výdaje

Par	Pol	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
1014	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ozdrav.hosp.zvířat,polních a spec.plodin	2 120,00	5 000,00	42,40	6 000,00	35,33	3 880,00
2212	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Silnice	263 318,25	181 000,00	145,48	281 000,00	93,71	17 681,75
2219	6121	000000	XXXXXXXXXX	Budovy, haly a stavby	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2219	6121	6	XXXXXXXXXX	Budovy, haly a stavby	1 281 334,06	0,00	0,00	1 300 000,00	98,56	18 665,94
2310	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Pitná voda	228 998,42	0,00	0,00	250 000,00	91,60	21 001,58
2321	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Odvádění a čištění odpadních vod a	0,00	70 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
2333	5169	000000	XXXXXXXXXX	Nákup ostatních služeb	67 896,00	0,00	0,00	68 000,00	99,85	104,00
3113	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Základní školy	2 064 313,09	979 500,00	210,75	2 077 501,18	99,37	13 188,09
3314	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Činnosti knihovnické	20 010,00	25 000,00	80,04	25 000,00	80,04	4 990,00
3319	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti kultury	61 000,00	3 005 000,00	2,03	61 000,00	100,00	0,00
3341	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Rozhlas a televize	96 867,76	35 000,00	276,77	101 000,00	95,91	4 132,24
3399	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitost kultury, církví a sděl.	218 220,95	329 000,00	66,33	227 000,00	96,13	8 779,05
3412	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	146 191,89	219 000,00	66,75	153 500,00	95,24	7 308,11
3419	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní sportovní činnost	25 000,00	25 000,00	100,00	25 000,00	100,00	0,00
3421	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Využití volného času dětí a mládeže	5 803,50	321 000,00	1,81	8 000,00	72,54	2 196,50
3429	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní zájmová činnost a rekreace	25 000,00	25 000,00	100,00	25 000,00	100,00	0,00
3631	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Veřejné osvětlení	333 347,77	161 000,00	207,05	335 500,00	99,36	2 152,23
3635	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Územní plánování	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3639	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde	978 743,18	1 048 000,00	93,39	1 024 214,00	95,56	45 470,82
3721	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	5 370,42	15 000,00	35,80	6 000,00	89,51	629,58
3722	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sběr a svoz komunálních odpadů	581 964,00	605 000,00	96,19	600 000,00	96,99	18 036,00
3723	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než	172 013,75	145 000,00	118,63	175 000,00	98,29	2 986,25
3727	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Prevence vzniku odpadů	47 190,00	0,00	0,00	50 000,00	94,38	2 810,00
3745	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	78 036,75	110 000,00	70,94	81 000,00	96,34	2 963,25
5213	5139	000000	XXXXXXXXXX	Nákup materiálu jinde nezařazený	18 899,40	0,00	0,00	27 000,00	70,00	8 100,60
5213	5903	000000	XXXXXXXXXX	Rezerva na krizová opatření	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00
5299	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Ostatní záležitosti civilní připravenosti na	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5512	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Požární ochrana - dobrovolná část	316 255,11	109 000,00	290,14	354 505,00	89,21	38 249,89
6112	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Zastupitelstva obcí	1 285 632,00	1 382 000,00	93,03	1 288 000,00	99,82	2 368,00
6115	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Volby do zastupitelstev územních	27 941,44	0,00	0,00	27 941,44	100,00	0,00
6171	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Činnost místní správy	1 307 189,97	1 484 115,00	88,08	1 363 730,00	95,85	56 540,03
6310	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních	5 881,00	8 000,00	73,51	8 000,00	73,51	2 119,00
6399	5365	000000	XXXXXXXXXX	Platby daní a poplatků krajům,obcím a	41 610,00	0,00	0,00	41 610,00	100,00	0,00
6402	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Finanční vypořádání minulých let	11 123,00	11 123,00	100,00	11 123,00	100,00	0,00
6330	5345			Převody vlastním rozpočtovým účtům	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 230 000,00
6330	5348			Převody do vlastní pokladny	58 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58 009,00
Výdaje CELKEM:					11 723 946,65	10 400 738,00	112,72	9 717 624,62	120,65	-2 006 322,03

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2020

Financování

Par	Pol	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX		-2 588 564,48	981 301,00	-263,79	-2 526 146,23	102,47	62 418,25
Financování CELKEM:					-2 588 564,48	981 301,00	-263,79	-2 526 146,23	102,47	62 418,25

Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	15 593 845,19	9 419 437,00	165,55	12 543 770,85	124,32	-3 050 074,34
Výdaje	11 723 946,65	10 400 738,00	112,72	9 717 624,62	120,65	-2 006 322,03
Financování	-2 588 564,48	981 301,00	-263,79	-2 526 146,23	102,47	62 418,25

Majetek

Období: 12/2020

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	52 310,60	31 218,00	83 528,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	242 760,00	0,00	242 760,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	42 984 494,53	4 799 108,76	47 783 603,29
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	4 384 583,20	92 215,65	4 476 798,85
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 023 180,94	119 512,22	2 142 693,16
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	1 091 731,39	-173 620,76	918 110,63
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 606 543,76	-2 968 981,28	1 637 562,48
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	3 395 000,00	0,00	3 395 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-52 310,60	-31 218,00	-83 528,60
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-230 622,00	0,00	-230 622,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-11 064 059,00	-762 098,00	-11 826 157,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-1 728 026,05	-260 122,00	-1 988 148,05
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 023 180,94	-119 512,22	-2 142 693,16

Osoba odpovědná za správnost údajů: Ing. Dana Jírová

Podpis:



Statutární zástupce: Petr Petrovický, starosta obce

Podpis:



Razítko organizace

Obec
Dolní Habartice 178
405 02 Děčín
IČ 00555924
tel. 412585015



Obec Dolní Habartice, Dolní Habartice 178, 405 02 Děčín, IČ 00555924, tel. 412 585 505

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

Datum: 1. dubna 2021
Spisová značka: KUUK/054011/2020
Číslo jednací: KUUK/041418/2021
UID: kuukescd15f4d
Počet listů/příloh: 8/0

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ obce Dolní Habartice za rok 2020, IČ: 00555924

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 17.8.2020 a bylo provedeno na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle Krajského úřadu Ústeckého kraje, na adrese Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem, dne 26.11.2020.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Ing. Valerie Šebestová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Michaela Povová - kontrolor

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle Krajského úřadu Ústeckého kraje, na adrese Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem, dne 1.4.2021.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Ing. Valerie Šebestová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Michaela Povová - kontrolor

Zástupci obce:

- Petr Petrovický - starosta
- Ing. Dana Jírová - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu pro rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 19.11.2019 do 13.12.2019.
Rozpočtová opatření	Zastupitelstvo obce (dále jen ZO) schválilo ke dni 31.12.2020 rozpočtová opatření č. 1- č. 5, která byla zveřejněna na internetových stránkách obce dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.). Rozpočtová opatření byla zapracována do schváleného rozpočtu pro rok 2020. Kontrola na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (dále jen FIN 2-12M) k 31.12.2020.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl projednán a schválen ZO dne 12.12.2019 jako schodkový. Schodek bude pokryt z nahospodařených finančních prostředků z minulých let. Závaznými ukazateli byly stanoveny paragrafy. Rozpis rozpočtu byl zpracován v třídění rozpočtové skladby. Schválený rozpočet byl vyvěšen na internetové stránky obce dne 6.1.2020.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Závazným ukazatelem byl stanoven příspěvek na provoz v rámci schválení rozpočtu obce pro rok 2020.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu (dále jen SVR) na roky 2020 až 2023 byl zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 29.11.2018 do 19.12.2018. SVR byl projednán a schválen ZO dne 18.12.2018. Na internetových stránkách obce byl zveřejněn dne 8.1.2019.
Závěrečný účet	Závěrečný účet (dále jen ZÚ) za rok 2019 byl projednán a schválen ZO dne 5.6.2020 bez výhrad. Návrh ZÚ byl zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce od 21.4.2020 do 10.6.2020.
Bankovní výpis	Zůstatky k 31.12.2020 na bankovních výpisech souhlasí se stavem vykázaným ve výkazu rozvahy SÚ 231 - Základní běžný účet a stavem na řádku č. 6010 výkazu FIN 2-12M.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Předložena dohoda o hmotné odpovědnosti za hodnoty svěřené k vyúčtování ze dne 5.8.2002, Dohoda o odpovědnosti ze dne 1.7.2018.
Evidence pohledávek	Pohledávky jsou evidovány v pomocné evidenci. Pohledávky po splatnosti jsou účtovány v souladu s ČÚS č. 706; tvořeny opravné položky. Stanovena výše ocenění pohledávek a závazků k zajištění odsouhlasení dle § 3 odst.1j) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.
Faktura	Zkontrolovány faktury vydané za období 09/2020 doklad č. 20-002-00002 až 20-002-00006 a faktury přijaté doklad č. 20-001-00239 až 20-001-00243.
Hlavní kniha	Předložena k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků k rozvahovému dni 31.12.2020. Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků obce Dolní Habartice s účinností od 15.12.2011. Plán inventur ze dne 4.1.2021. Proškolení inventarizační komise ze dne 4.1.2021. Inventarizační zpráva rok 2020 ze dne 31.1.2021, inventarizační rozdíly nezjištěny. Kontrola: SÚ 021 - Stavby, SÚ 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, SÚ 031 - Pozemky, SÚ 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji, SÚ 042 - Nedokončený dlouhodobý

	hmotný majetek, SÚ 192 - Opravné položky k jiným pohledávkám, SÚ 199 - Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám, SÚ 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků, SÚ 261 - Pokladna, SÚ 311 - Odběratelé, SÚ 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti, SÚ 321 - Dodavatelé, SÚ 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky, SÚ 378 - Ostatní krátkodobé závazky, SÚ 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku, SÚ 407 - Jiné oceňovací rozdíly, SÚ 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky. Výpis z Katastru nemovitostí (dále jen KN) ze dne 31.12.2020.
Kniha došlých faktur	Předložena k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Kniha odeslaných faktur	Předložena k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Odměňování členů zastupitelstva	Byly zkontrolovány vyplacené odměny za měsíc leden až prosinec 2020 dle mzdových listů u uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, předsedů a členů výborů a komisí zastupitelstva.
Pokladní doklad	Kontrolovány pokladní doklady za měsíc 09/2020; doklad č. 20-701-00346 až 20-701-00350.
Pokladní kniha (deník)	Zůstatek pokladní knihy k 31.12.2020 souhlasí se stavem vykázaným ve výkaze rozvaha SÚ 261 - Pokladna a s řádkem 6040 ve výkaze FIN 2-12M.
Příloha rozvahy	Předložena k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Rozvaha	Předložena k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Účetní doklad	Kontrolovány účetní doklady k výpisům: č. 156 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-00156, č. 14 Česká národní banka; účetní doklad č. 20-816-00014.
Účetnictví ostatní	Účetní závěrka za rok 2019 schválena ZO dne 10.3.2020 usnesením č. 129/2020. Protokol o účetní závěrce ze dne 10.3.2020.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2020.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Předložen k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Předložena k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Předložen k 30.9.2020 a 31.12.2020.
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Obec je zřizovatelem Základní školy a Mateřské školy Dolní Habartice - příspěvkové organizace, zřizovací listina ze dne 2.12.2002. Majetkoprávní vztah je řešen formou Smlouvy o nájmu. Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 - 2023 schválen ZO dne 18.12.2018 a rozpočet na rok 2020 dne 12.12.2019. Účetní uzávěrka a výsledek hospodaření za rok 2019 byly zřizovatelem schváleny na jednání ZO dne 10.3.2020. Obec je dále zřizovatelem Jednotky sboru dobrovolných hasičů obce, zřizovací listina ze dne 8.8.2017.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Rozhodnutím ZO ze dne 10.3.2020 usneseními č. 134/2020 a 135/2020 poskytnuty účelové dotace níže uvedeným subjektům: - Veřejnoprávní smlouva na dotaci s právnickou osobou, č.j. 2/2019/VPS, uzavřená dne 5.5.2020 Občanské sdružení PROHABA, z. s.; částka 25.000,- Kč. Platba dne 6.5.2020; bankovní výpis č. 76 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-000363,

	- Veřejnoprávní smlouva na dotaci s právnickou osobou, č.j. 3/2019/VPS, uzavřená dne 7.5.2020 TJ Dolní Habartice, částka 25.000,- Kč. Platba dne 13.6.2020; bankovní výpis č. 80 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-00403. Smlouvy nepodléhají povinnosti zveřejnění.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Příjem a čerpání účelových prostředků z hlediska označení účelovým znakem (dále jen ÚZ) v účetnictví: ÚZ 13101 - Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku č. DCA-V-27/2018 ze dne 20.6.2018; Dodatek č. 4 ze dne 30.1.2020. Předložen opis účetního deníku k 30.9.2020. ÚZ 17969 - Registrace akce a poskytnutí dotace - identifikační číslo 107D030000691; poskytovatel: Ministerstvo pro místní rozvoj; název akce: vybudování odborné učebny pro výuku cizích jazyků a digitálních technologií a odborné učebny - dílny pro technické a řemeslné obory; typ financování: Ex post. Předložen opis účetního deníku k 30.9.2020. ÚZ 00022 - Smlouva o poskytnutí dotace č. 20/SML4204/SOPD/KH ze dne 16.7.2020; poskytovatel: Ústecký kraj; název akce: dopravní automobil JSDH. Předložen opis účetního deníku k 30.9.2020
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitým věcem ze dne 8.6.2020 - prodej pozemku p.č. 1839/1 k. ú. Dolní Habartice schválena ZO dne 10.3.2020 usnesením č. 143/2020. Záměr prodeje schválen ZO dne 12.12.2019 a zveřejněn od 7.1.2020 do 31.1.2020. Cena stanovena dle Pravidel pro prodej a pacht (pronájem) pozemků ve vlastnictví obce Dolní Habartice ze dne 16.12.2014 na částku 945,- Kč/m². Platba dne 8.7.2020, příjmový pokladní doklad č. 20-701-00276. Vyřazení pozemků z účetnictví a majetku obce ke dni návrhu na vklad do KN; účetní doklad č. 20-005-00025.
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o zřízení věcného břemene - služebnosti a smlouvu o právu provést stavbu č. IP-12-4007996/006-DC-D.Habartice, ppč. 835/3, přípojka kNN pozemek parc. č. 1743/1 k. ú. Dolní Habartice ze dne 12.3.2020 schválena ZO dne 10.3.2020, usnesením č. 144/2020. Záměr schválen v kompetenci starostou obce a zveřejněn od 24.2.2020 do 11.3.2020.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Kontrola veřejné zakázky malého rozsahu (dále jen VZMR) na akci "Dolní Habartice - chodník podél, III/26223". Usnesením ZO č. 140/2020 ze dne 10.3.2020 schváleny kompetence starosty obce pro podpis příslušných dokumentů a smluv. Předloženy následující dokumenty: - Výzva k podání nabídky (dále jen Výzva) ze dne 29.7.2020, - Záznamy o zaslání Výzvy přímo osloveným firmám, - Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 10.8.2020 (10:00 hodin), - Zpráva z otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10.8.2020 (11:20 hodin), - Čestná prohlášení hlasujících členů komise ze dne 10.8.2020, - Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky (dále jen Oznámení) ze dne 10.8.2020; doloženy záznamy o zaslání emailové zprávy s Oznámením účastníků výběrového řízení, Smlouva o dílo s vybraným dodavatelem VZMR ze dne 12.8.2020 zveřejněna na profilu zadavatele ve Věstníku veřejných zakázek dne 14.8.2020. Dodatek č. 1 ze dne 29.10.2020 zveřejněn na profilu zadavatele dne 9.11.2020.

	K 30.9.2020 dílčí fakturace: faktura - účetní doklad 20-001-00225; platba 15.9.2020; bankovní výpis č. 148 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-00148, faktura - účetní doklad 20-001-00253; platba 14.10.2020; bankovní výpis č. 163 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-00163. Konečná cena: faktura - účetní doklad č. 20-001-00267; platba 4.11.2020; bankovní výpis č. 174 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-00174; zveřejněna na profilu zadavatele ve Věstníku veřejných zakázek dne 1.12.2020
Vnitřní předpis a směrnice	Předloženy směrnice: Směrnice k finanční kontrole s účinností od 5.3.2015, Pravidla pro prodej a pacht (pronájem) pozemků ve vlastnictví obce Dolní Habartice, schváleno ZO dne 16.12.2014, Směrnice č. 1/2019 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schváleno ZO dne 12.12.2019.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o výsledku veřejnosprávní a finanční kontroly ze dne 13.6.2020; výsledek: bez zjištěných nedostatků.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Použity podpurným způsobem.
Finanční a kontrolní výbor	Zápisy z jednání a kontrol provedených finančním a kontrolním výborem použity podpurným způsobem.
Nákup a prodej dlouhodobého movitého majetku	Nákup: Smlouva o prodeji motorového vozidla ze dne 21.7.2020 schválena ZO dne 10.7.2020 usnesením č. 177/2020. Předmět nákupu: vozidlo typu LIAZ 101.860; cena stanovena znaleckým posudkem č. 111-05/2020. Protokol o zařazení ze dne 21.7.2020; účetní doklad č. 20-005-00028. Platba dne 28.7.2020; bankovní výpis č. 124 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 20-801-00124. Prodej: Smlouva o prodeji motorového vozidla ze dne 6.10.2020 a cena schváleny ZO dne 10.7.2020 usnesením č. 178/2020. Předmět prodeje: vozidlo typu CAS 25-RTHP. Protokol o vyřazení ze dne 6.10.2020; účetní doklad č. 20-005-00037. Platba dne 6.10.2020; pokladní příjmový doklad č. 20-701-00360.
Rozpočtová odpovědnost	Zadluženost obce k 31.12.2020 byla vyčíslena ve výši 0 %. Obec nepřekročila stanovenou výši zadluženosti dle zákona č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

II. Zástupce obce Dolní Habartice prohlašuje, že územní celek v roce 2020:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření obce Dolní Habartice za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Habartice za rok 2020

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

II. Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Habartice za rok 2020

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,34 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Habartice za rok 2020

bylo ověřeno dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 1.4.2021.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Ústí nad Labem dne 1.4.2021

Ing. Valerie Šebestová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Michaela Povová
kontrolor

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Habartice za rok 2020, IČ: 00555924, o počtu 8 stran byl dálkově projednán dne 1.4.2021 s panem Petrem Petrovickým - starostou obce.

Záznam o projednání byl doručen dne 1.4.2021 do datové schránky obce a dne 1.4.2021 potvrzen starostou obce.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Dolní Habartice

1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).