

OBEC LOUKOVEC

NÁVRH

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

OBCE LOUKOVEC

za rok 2020

Starosta obce Loukovec : Milan Hanzl

Zpracovatel závěrečného účtu: Dagmar Brunclíková

Vyvěšeno : 15.06.2021 – 30.06.2021

Zároveň zveřejněno na elektronické úřední desce.

Obsah:

1. Zpráva o hospodaření obce za rok 2020
2. Hospodaření obce k 31.12.2020 – příjmy a výdaje
3. Inventarizační zpráva k 31.12.2020
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Loukovec za rok 2020 ze dne 08.04.2021

Obec Loukovec
Loukovec 90
294 11 p. Loukov

Závěrečný účet obce za rok 2020 – zpráva

Celkový majetek

Obec hospodařila na konci roku 2020 s celkovým majetkem ve výši 39.770.288,49 a se zůstatky na bankovních účtech ve výši :

Běžný účet Komerční banka	2.153.677,56
Běžný účet ČNB	2.684.683,53

Tuto skutečnost potvrdila i inventarizace provedená k 31.12.2020.

Příjmy a výdaje :

Celkové příjmy byly ve výši 6.064.532,21

Z toho :

Daňové příjmy	5.256.765,27
Nedaňové příjmy	258.265,94
Kapitálové příjmy	18.200,00
Přijaté transfery	531.301,00

Celkové výdaje byly ve výši 5.258.429,97

Z toho :

Běžné výdaje	4.797.099,97
Kapitálové výdaje	461.330,00

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Loukovci (výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí

- Základní škola a Mateřská škola Loukovec.

Dne 11.12.2019 byl schválen rozpočet obce Loukovec a příspěvek pro Základní školu a Mateřskou školu Loukovec ve výši 700.000,- Kč.

V roce 2020 hospodařila Základní škola hospodařila s hospodářským výsledkem :

+ 172.681,06 Kč.

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadě v Loukovci.

Dotace :

Název	poskytnuto	použito	vráceno
MFČR - příspěvek COVID 19	432.500,00	432.500,00	0,00
Volby – zastup. kraje	31.000,00	15.301,00	15.699,00

Rozpočtové opatření

V roce 2020 bylo 11 rozpočtových opatření.

Víceúčelové vozidlo FODR TRANSIT

V roce 2018 bylo pořízeno víceúčelové vozidlo FORD TRANSIT , barva červená.
Cena vozidla je 899.659,00 Kč.

Vodidlo bylo pořízeno na splátky – první splátka byla 18.11.2018 a poslední bude 18.10.2023.

V roce 2020 bylo zapláceno 122.747,05 Kč.

Územní plán obce Loukovec

V roce 2020 byla provedena Změna č. 1 územního plánu obce Loukovec.

Podklady jsou k dispozici na Obecním úřadě Loukovec.

Strategický plán obce Loukovec

V roce 2020 byla provedena aktualizace Strategického plánu obce Loukovec.

Podklady jsou k dispozici na Obecním úřadě Loukovec.

Hasičské vozidlo TATRA CAS 32 T815PR 2 22 235 6X6.1

Obec Loukovec získala bezúplatným převodem pro jednotku JPO III speciální požární automobil TATRA + příslušenství v hodnotě 2.767.864.,8 Kč.

Třídění odpadu v obci

Bylo zřízeno nové místo, kde jsou umístěny nádoby na tříděný odpad – nová čtvrt' rodinných domů na Straškově.

Přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření obce za r. 2020 bylo provedeno dne 08.04.2021 s výsledkem, že byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) : - viz příloha Zpráva z přezkoumání hospodaření obce Loukovec za rok 2020.

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 (údaje jsou v korunách)

PŘÍJMY

		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek k 31.12.20	% plnění RpZ
Třída 1	Daňové příjmy	3.847.000,00	5.269.486,83	5.256.765,27	99,8
Třída 2	Nedaňové příjmy	50.000,00	276.734,94	258.265,94	93,3
Třída 3	Kapitálové příjmy	100.000,00	100.000,00	18.200,00	18,2
Třída 4	Transfery	53.000,00	531.301,00	531.301,00	100,0
§ 1032	Podpora produk.č.	0,00	3.500,00	3.500,00	100,00
§ 2212	Silnice	0,00	121.224,94	121.224,94	100,00
§ 3369	Kultura	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
§ 3412	Sport. zařízení	4.000,00	4.000,00	2.000,00	50,0
§ 3613	Neb. hospodářství	20.000,00	20.000,00	6.500,00	32,5
§ 3632	Pohřebnictví	3.000,00	750,00	750,00	100,0
§ 3722	Sběr a svoz KO	16.000,00	16.000,00	14.161,00	88,5
§ 3723	Ostatní odpady	0,00	1.294,00	1.164,00	90,0
§ 3725	Od EKO-KOM	0,00	32.855,00	32.855,00	100,0
§ 3745	Vzhled obce	0,00	4.200,00	4.200,00	100,0
§ 6171	Místní správa	106.000,00	139.746,00	57.946,00	41,5
§ 6310	Obecné příjmy	0,00	27.421,00	27.421,00	100,0
Příjmy celkem		4.050.000,00	6.177.522,77	6.064.532,21	98,2

VÝDAJE

		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výsledek k 31.12.20	% plnění k UR
§ 1031	Pěstební činnost	20.000,00	34.920,00	34.920,00	100,0
§ 2212	Silnice	100.000,00	444.613,00	444.160,19	99,9
§ 2310	Pitná voda	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
§ 2321	Kanalizace	1.000,00	9.000,00	7.959,60	88,4
§ 3113	Základní školy	700.000,00	700.000,00	700.000,00	100,0
§ 3319	Kronika	4.000,00	9.000,00	8.540,00	94,9
§ 3326	Kulturní památky	565.000,00	595.837,00	35.408,19	5,9
§ 3341	Rozhlas	10.000,00	10.000,00	540,00	5,4
§ 3399	SPOZ	60.000,00	60.000,00	26.393,70	44,0
§ 3412	Sport.zařízení	20.000,00	56.573,00	54.414,96	96,2
§ 3419	Nein.transfer	0,00	6.000,00	6.000,00	100,0
§ 3421	Volný čas dětí	100.000,00	119.187,00	19.187,00	16,1
§ 3429	Ost.zájm.činnost	0,00	89.540,00	89.540,00	100,00
§ 3543	Pomoc zdr.postiž.	0,00	10.000,00	10.000,00	100,0
§ 3613	Neb.hospodářství	86.000,00	90.146,00	73.596,09	81,6
§ 3619	Ostatní rozvoj	20.000,00	273.090,00	269.590,00	98,7
§ 3631	Veřejné osvětlení	115.000,00	185.390,00	185.389,06	100,0
§ 3632	Pohřebnictví	15.000,00	15.000,00	12.588,67	83,9
§ 3635	Územní plánování	0,00	34.364,00	34.364,00	100,0
§ 3639	Pozemky	0,00	4.000,00	4.000,00	100,0
§ 3721	Svoz NO	12.000,00	12.000,00	4.511,29	37,6
§ 3722	Svoz KO	300.000,00	327.700,00	327.646,73	100,0
§ 3723	Svoz ost. odpadu	10.000,00	87.780,00	87.068,36	99,2
§ 3745	Péče o zeleň	230.000,00	301.339,00	233.002,18	77,3

§ 5213	Krizová opatření	1.000,00	14.245,00	13.245,00	93,00
§ 5299	Krizový stav	29.000,00	29.000,00	0,00	0,0
§ 5511	PO – prof.část	0,00	350.000,00	350.000,00	100,0
§ 5512	PO – JPO III.	82.000,00	503.358,00	477.209,68	94,8
§ 6112	Zastupit. obce	700.000,00	739.836,00	739.836,00	100,0
§ 6115	Volby	0,00	15.301,00	15.301,00	100,0
§ 6171	Místní správa	800.000,00	964.285,00	875.959,51	90,8
§ 6310	Obecné výdaje	5.000,00	5.000,00	3.889,20	77,8
§ 6320	Pojištění	60.000,00	64.200,00	64.199,56	100,00
§ 6399	Ostatní fin. op.	0,00	49.970,00	49.970,00	100,00
Výdaje celkem		4.050.000,00	6.215.674,00	5.258.429,97	84,6

---8124	Splátka - auto	165.000,00	165.000,00	- 122.747,05	74,4
---------	----------------	------------	------------	--------------	------

Inventarizační komise Obecního úřadu Loukovec

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Inventarizační komise OÚ Loukovec o provedené inventarizaci majetku ve správě Obecního úřadu v Loukovci ke dni 31.12.2020

Příkaz k inventarizaci, i proškolení inventarizační komise, byl schválen dne 09.12.2020

Fyzická i dokladová inventarizace byla provedena v termínu od 14.12.2020 do 08.02.2021

I.Předmětem inventarizace byly :	č.úč.úctu :	Inventární stav :	Účetní stav :
Strategický plán obce	018	73.510,00	73.510,00
Územní plán	019-10	330.630,00	330.630,00
Projekt na splaškovou kanalizaci	019-20	939.628,00	939.628,00
Hmotný investiční majetek	021	18.799.361,64	18.799.361,64
Samostatné movité věci	022	8.778.757,85	8.778.757,85
Drobný hmotný inv.majetek	028	2.384.732,00	2.384.732,00
Pozemky	031	5.850.669,00	5.850.669,00
Kulturní památky	032	1.000.000,00	1.000.000,00
Prodej pozemku	036	0,00	0,00
Územní plán - změna	041	67.276,00	67.276,00
Nedok.dl.hm.majetek	042-00	0,00	0,00
Nedokončený majetek – Ford	042-20	899.659,00	899.659,00
Nedokončený majetek - kostel	042-40	30.000,00	30.000,00
Nedokončený majetek – OÚ 15	042-50	253.090,00	253.090,00
Nedokončený majetek – cvičební park	042-60	89.540,00	89.540,00
Finanční investice /akcie/	069	1.613.000,00	1.613.000,00
Oprávky – ost.dl.nehm.majetek	078	73.510,00	73.510,00
Oprávky - dl.nehm.majetek	079	396.335,00	396.335,00
Roční odpisy majetku	081	7.938.604,00	7.938.604,00
Roční odpisy majetku	082	4.562.754,90	4.562.754,90
Roční odpisy majetku	088	2.284.732,00	2.384.732,00
Materiál na skladě	112	486,00	486,00
Opravné položky na poplatky	192	8.810,00	8.810,00
Běžné účty – KB a ČS a ČNB	231	4.838.361,09	4.838.361,09
Pokladna	261	0,00	0,00
Peníze na cestě	262	0,00	0,00
Neuhrazené poplatky	311	2.746,00	2.746,00
Poskytnuté zálohy	314	64.900,00	64.900,00
Pohledávky - KO	315	33.000,00	33.000,00
Dodavatelé	321	0,00	0,00
Mzdové prostředky	331	69.155,00	69.155,00
Mzdové prostředky	336	10.154,00	10.154,00
Mzdové prostředky	337	12.017,00	12.017,00
Daň z příjmu	341	0,00	0,00
Mzdové prostředky	342	13.728,00	13.728,00
Závazky	345	0,00	0,00
Pohledávky	346	0,00	0,00
Pohledávky	347	0,00	0,00
Závazky	348	0,00	0,00
Zálohy na transfery	374	0,00	0,00
Pohledávky	377	0,00	0,00

Závazky	378	0,00	0,00
Náklady příštích období	381	45.901,00	45.901,00
Výdaje příštích období	383	65.480,52	65.480,52
Výnosy příštích období	384	46.470,00	46.740,00
Dohadný účet - aktivní	388	0,00	0,00
Dohadný účet - pasivní	389	64.900,00	64.900,00
Jmění účetní jednotky	401	20.771.231,80	20.771.231,80
Transfery	403	7.493.813,52	7.493.813,52
Oceňované rozdíly	406	- 6.178.959,98	- 6.178.959,98
Opravy minulých období	408	- 2.106.653,95	- 2.106.653,95
Výsledek hospodaření ve schval.řízení	431	0,00	0,00
Výsledek hospodaření minul.úč.období	432	9.289.113,80	9.289.113,80
Dlouhodobé úvěry	451	368.366,39	368.366,39
DDNM	901	2.322,00	2.322,00
Spotřební materiál	902-20	16.226,40	16.226,40
Spotřební materiál – JPO III	902-30	310.642,09	310.642,09
Ostatní majetek – ZŠ	909	216.084,00	216.084,00
Majetek ZŠ a MŠ	909-10	1.543.968,08	1.543.968,08
Ostatní kr. pod. pohledávky – transfery	915	0,00	0,00
Závazky – smlouva o výpůjčce	966	899.659,00	899.659,00
Vyrovňovací účet	999	- 1.189.583,57	- 1.189.583,57

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při provádění inventarizaci, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce, či cizí majetek na pozemcích obce.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci a vnitřní směrnice o provedení inventarizace.

II. Inventarizace majetku byla provedena ve složení :

- p. Zuzana Hanzlová - předseda
- p. Eva Kopalová - člen
- p. Dagmar Brunclíková - člen

III. Inventarizace byla provedena fyzicky i dokladově.

Podpisy komise : - předseda

.....

.....

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 008079/2021/KUSK
SpZn: SZ_090156/2020/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LOUKOVEC

IČ: 00238244

za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Loukovec za rok 2020 bylo zahájeno dne 27.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.08.2020
- 08.04.2021

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Loukovec
Loukovec 90
294 11 Loukov u Mnichova Hradiště

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Marcela Pavlíčková

Zástupci obce:

Milan Hanzl - starosta
Dagmar Brunclíková - hlavní účetní

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

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými 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 08.04.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2019 - 2021 ze dne 28.11.2018, zveřejněn dne 29.11.2018, návrh zveřejněn od 12.11.2018 do 28.11.2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 25.11.2019 do 11.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 11.12.2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 12.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 18.12.2019 Základní škole a Mateřské škole Loukovec

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno starostou obce dne 31.1.2020, zveřejněno dne 15.2.2020
- č. 3 schváleno starostou obce dne 31.3.2020, zveřejněno dne 15.4.2020
- č. 6 schváleno starostou obce dne 30.6.2020, zveřejněno dne 16.7.2020
- č. 9 schváleno starostou obce dne 30.9.2020, zveřejněno dne 21.10.2020
- č. 11 schváleno starostou obce dne 31.12.2020, zveřejněno dne 29.1.2021

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 15.7.2020 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "s výhradami" a přijetím nápravných opatření ke zjištěným chybám, zveřejněn dne 14.8.2020, návrh zveřejněn od 26.6.2020 do 22.7.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2020, 31.3.2020 ze dne 14.4.2020, 30.6.2020 ze dne 13.7.2020, 30.9.2020 ze dne 13.10.2020, 31.12.2020 ze dne 28.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2020 ze dne 16.7.2020, 31.12.2020 ze dne 13.2.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 16.7.2020, 31.12.2020 ze dne 13.2.2021

Příloha rozvahy

- k 30.6.2020 ze dne 16.7.2020, 31.12.2020 ze dne 13.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- k 30.6.2020, 31.12.2020 - dle potřeby

Knih došlých faktur

- vedena ručně v Knize závazků – od č. 1 ze dne 7.1.2020 do č. 213 ze dne 26.1.2021 - dle potřeby

Knih odeslaných faktur

- vedena ručně v Knize pohledávek – od č. 1/2020 ze dne 1.7.2020 do č. 3/2020 ze dne 18.12.2020 – dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 4024181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 54 za období 1.5.2020 do č. 58 za období 12.5.2020, od č. 77 za období 16.6.2020 do č. 82 za období 30.6.2020, od č. 143 za období 4.12.2020 do č. 155 za období 31.12.2020
- k účtu č. 94-1710181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 9 ze dne 11.5.2020 do č. 12 ze dne 30.6.2020, od č. 25 ze dne 14.12.2020 do č. 26 ze dne 31.12.2020

Účetní doklad

- k č. 4024181/0100 - od č. 100243 ze dne 1.5.2020 do č. 100257 ze dne 12.5.2020, od č. 100332 ze dne 16.6.2020 do č. 100355 ze dne 30.6.2020, od č. 100651 ze dne 4.12.2020 do č. 100738 ze dne 31.12.2020
- k č. 94-1710181/0710 - od č. 200013 ze dne 11.5.2020 do č. 200018 ze dne 30.6.2020, od č. 200036 ze dne 14.12.2020 do č. 200038 ze dne 31.12.2020
- k pokladně - od č. 1100148 ze dne 1.4.2020 do č. 1100188 ze dne 29.4.2020, od č. 1100484 ze dne 2.12.2020 do č. 1100520 ze dne 28.12.2020
- předpisy došlých faktur - od č. 4400210 do č. 4400218, od č. 4400220 do č. 4400226, od č. 4400229 do č. 4400235
- vnitřní doklad o předpisu závazku koupě pozemku - č. 6600005 ze dne 13.5.2020
- vnitřní doklad o přeúčtování výsledku hospodaření - č. 20006 ze dne 17.6.2020
- vnitřní doklad o vyřazení majetku 031 - č. 7700009 ze dne 13.5.2020
- vnitřní doklad o průúčtování DPPPO - č. 20005 ze dne 10.3.2020
- vnitřní doklad o zařazení majetku - č. 7700029 ze dne 31.12.2020
- předpis mezd prosinec - č. 5500012 ze dne 31.12.2020

Pokladní kniha (deník)

- za období duben, prosinec
- skonto pokladní hotovosti 25.8.2020 v 8:08 hodin činí Kč 16.563,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 245 ze dne 24.8.2020

Pokladní doklad

- od č. 107 ze dne 1.4.2020 do č. 133 ze dne 29.4.2020, od č. 336 ze dne 2.12.2020 do č. 361 ze dne 28.12.2020

Evidence poplatků

- vedena elektronicky v tabulce - TKO, psi

Evidence majetku

- vedena v programu KEO4 účet 019, 021, 022, ostatní v excell tabulkách - dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2020 - Plán inventur na rok 2020 ze dne 9.12.2020, Prezenční listina ze dne 10.12.2020, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí se stavem k 31.12.2020 pro obec a příslušná k.ú. - namátkově, dle potřeby, Inventarizační zpráva ze dne 10.2.2021

Mzdová agenda

- Mzdový list - rok 2020 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument „souhrnná výplatní listina“ za období duben 2020, mzdový list 2020 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 ze dne 17.6.2020
- Informace o schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Loukovec za rok 2019, okamžik sestavení 15.7.2020, závěrka schválena dne 17.6.2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 30.1.2021 - dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 30.1.2021 - dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 4.5.2020 uzavřená se zhotovitelem M.S.B. v.o.s., Boseň na akci "Oprava místní komunikace – trojitým uzavíracím nátěrem" cena díla Kč 177.696,00

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

- Smlouva kupní o převodu vlastnictví k nemovitosti ze 13.5.2020, kterou obec prodává pozemek p.č. 121/140 o výměře 26 m² v k.ú. Loukovec, kupující fyzická osoba pí J.D.
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku a zkolaudované stavby ze dne 13.11.2020, převodce fyzická osoba p. J.K., obec nabývá pozemek p.č. 98/1 - orná půda, o výměře 2.944m² v k.ú. Loukovec a zkolaudovanou stavbu komunikace, dle odborného posudku stavba v hodnotě Kč 2.800 000,00

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva na finanční dar ze dne 14.4.2020, obdarovaná fyzická osoba pí P.H., předmětem daru je finanční částka ve výši Kč 10.000,00 na intenzivní rehabilitační pobyt – AXON Praha, neuro-rehabilitační klinika
- Darovací smlouva ze dne 29.6.2020, obdarovaný Česká republika-HZS Středočeského kraje, obec daruje finanční dar ve výši Kč 350.000,00
- Darovací smlouva ze dne 6.10.2020, dárce Česká republika - Hasičský záchranný sbor Středočeského kraje, Kladno, předmětem daru je automobil speciální požární CAS 32 Tatra T815 PR 2 22 235 6X6.1 MB 76-76 včetně příslušenství, dále čerpadlo plovoucí motorové KAWASAKI FC160W, ventilátor přetlakový PAPIN, rampa světelná halogenová, zařízení vyprošťovací VRVN1, účetní hodnota daru je Kč 2.767.864,80

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě kupní o převodu vlastnictví k nemovitosti ze 13.5.2020 – zveřejněn od 20.2.2020 do 6.3.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6021447/VB 03 ze dne 16.1.2020, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemku p.č. 121/130 v k.ú. Loukovec za jednorázovou úplatu Kč 10.000,00, na dobu neurčitou
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6023149/VB/3 ze dne 16.1.2020, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemkům p.č. 353/5 a p.č. 353/1 v k.ú. Loukovec za jednorázovou úplatu Kč 10.000,00, na dobu neurčitou
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6021618/VB 01 ze dne 16.1.2020, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemkům p.č. 356, p.č. 82/1 v k.ú. Loukovec za jednorázovou úplatu Kč 10.000,00, na dobu neurčitou

Dohody o provedení práce

- ze dne 22.1.2020 uzavřená s pí E. K. na období od 22.1.2020 do 31.12.2020 v rozsahu do 300hod., úklid a údržba – obecní dům
- ze dne 1.4.2020 uzavřená s p. J.P. na období od 1.4.2020 do 31.12.2020 v rozsahu do 300hod., údržba v obci
- ze dne 4.11.2020 uzavřená s pí P.Š. na období od 4.11.2020 do 31.12.2020 v rozsahu do 100hod., údržba obecní zeleně

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu na "Oprava místní komunikace - trojitým uzavíracím nátěrem" - telefonicky osloveni tři dodavatelé dne 26.2.2020, doručena jedna nabídka, zastupitelstvo obce schválilo dne 13.5.2020 výběr nabídky - M.S.B. v.o.s. Boseň, cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 4.5.2020

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- dopisem ze dne 29.7.2020 č.j. 106293/2020/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 11.12.1019 (rozpočet), 22.1.2020, 19.2.2020, 25.3.2020, 22.3.2020, 13.5.2020, 17.6.2020 (účetní závěrka obce, účetní závěrka MŠ a ZŠ), 15.7.2020 (závěrečný účet obce), 26.8.2020, 30.9.2020, 1.10.2020, 4.11.2020, 23.11.2020, 9.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 1/2020 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě - Základní škola a mateřská škola Loukovec ze dne 15.4.2020, kontrolované období od 01.01.2019 do 31.12.2019
- Protokol č. 2/2020 (dílčí kontrola příspěvkové organizace) o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě - Základní škola a mateřská škola Loukovec ze dne 15.4.2020, kontrolované období od 01.01.2020 do 30.06.2020

V kontrolovaném období obec Loukovec, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Loukovec:

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

▪ **ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

ČÚS č. 701, neboť:

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhali zápisu do katastru nemovitostí, v případě Smlouvy o bezúplatném převodu pozemku a zkolaudované stavby ze dne 13.11.2020. O zařazení majetku bylo účtováno dokladem č. 7700029 ze dne 31.12.2020, návrh na vklad práva do katastru nemovitostí byl podán dne 16.11.2020.

ČÚS č. 710 bod 6., neboť:

Obec nedodržela postup účtování o dlouhodobém hmotném majetku, neboť dokladem č. 7700029 ze dne 31.12.2020 chybně účtovala o Smlouvě o bezúplatném převodu pozemku a zkolaudované stavby ze dne 13.11.2020. Uvedeným dokladem bylo účtováno na účet 031 - Pozemky ve výši Kč 2.800.000,00 - dle předloženého odborného odhadu se jedná o stanovení pouze ceny stavby zkolaudované komunikace (+ Kč 4.000,00 související náklady), tato stavba měla být účtována na účet 021 - Stavby.

Dle inventurního soupisu účtu 031 - Pozemky AU 61 byl pozemek p.č. 98/1 zařazen pouze v hodnotě stavby (tj. Kč 2.804.000,00), nebyl oceněn cenou obvyklou za ornou půdu - podotýkáme, že pozemek je zatížen věcným břemenem.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

▪ **Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů**

§ 7 odst. 2, neboť:

Skutečný stav účtu 031 - Pozemky se stavem k 31.12.2019 nebyl při dokladové inventuře ověřen dle inventarizačních evidencí, neboť Výpisy z katastru nemovitostí obec a k.ú. Loukovec a Loukov u Mnichova Hradiště prokazoval stav k 3.2.2020.

NAPRAVENO

Předložením inventurního soupisu účtu 031 - Pozemky se stavem k 31.12.2020 a Výpisů z katastru nemovitostí pro obec a k.ú. Loukovec a Loukov u Mnichova Hradiště se stavem k 31.12.2020.

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

§ 9 odst. 3, neboť:

Obec neprovedla veřejnosprávní kontrolu za rok 2019 zřízené příspěvkové organizace - Základní školy a Mateřské školy Loukovec. Dle příslušného zákona nevytvořila systém finanční kontroly a nezajistila prověřování přiměřenosti a účinnosti tohoto systému pravidelně, nejméně jednou ročně.

NAPRAVENO

Provedením dílčí veřejnosprávní kontroly za rok 2020 zřízené příspěvkové organizace - Základní školy a Mateřské školy Loukovec. Za rok 2019 provedena dodatečně dne 15.4.2020 - Protokol č. 1/2020.

D) Závěr

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

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhali zápisu do katastru nemovitostí.
- Obec nedodržela postup účtování o dlouhodobém hmotném majetku.

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	0,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,76 %
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 368 366,39 Kč.

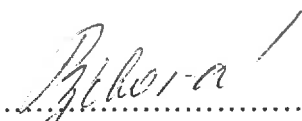
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

Loukovec 08.04.2021

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková


.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

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

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

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

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Loukovec o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Milan Hanzl, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Loukovec ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Milan Hanzl
starosta obce Loukovec

OBEC LOUKOVEC
294 11 LOUKOV ①
okres Mladá Boleslav



.....
dne 08.04.2021

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Loukovec	Milan Hanzl