

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

sestavený k 31.12.2019
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Žerčice

IČO	238953
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Žerčice čp. 23 Žerčice 29446 Semčice
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	731 871 036 obec.zercice@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 200 000,00	1 400 000,00	1 388 462,59
0	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	20 000,00	39 000,00	38 329,74
0	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	90 000,00	85 000,00	64 523,36
0	1121	Daň z příjmů právnických osob	1 000 000,00	1 036 000,00	1 035 095,05
0	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	70 000,00	92 720,00	92 720,00
0	1211	Daň z přidané hodnoty	2 200 000,00	2 600 000,00	2 592 279,16
0	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	-	1 500,00	1 421,10
0	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa	-	1,00	0,60
0	1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	320 000,00	320 000,00	314 487,00
0	1341	Poplatek ze psů	6 500,00	6 500,00	6 025,00
0	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	500,00	500,00	-
0	1361	Správní poplatky	3 500,00	3 500,00	3 230,00
0	1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	22 000,00	32 000,00	31 048,15
0	1511	Daň z nemovitých věcí	750 000,00	948 280,00	947 530,48
0	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	29 000,00	29 000,00
0	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	64 200,00	69 900,00	69 900,00
0		Bez ODPA	5 746 700,00	6 663 901,00	6 614 052,23
1032	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	12 075,00	12 075,00
1032		Podpora ostatních produkčních činností	-	12 075,00	12 075,00
2310	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	-	172 686,00	172 686,00
2310		Pitná voda	-	172 686,00	172 686,00
3314	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	200,00	200,00	130,00
3314		Činnosti knihovnické	200,00	200,00	130,00
3392	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	29 000,00	29 000,00	29 000,00
3392		Zájmová činnost v kultuře	29 000,00	29 000,00	29 000,00
3399	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	11 600,00	11 503,00
3399	2321	Přijaté neinvestiční dary	45 000,00	59 634,00	57 634,00
3399		Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	45 000,00	71 234,00	69 137,00
3412	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	500,00	500,00	500,00
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	500,00	500,00	500,00
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	68 268,00	71 757,00	71 757,00
3612		Bytové hospodářství	68 268,00	71 757,00	71 757,00
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	100,00	100,00	100,00
3613		Nebytové hospodářství	100,00	100,00	100,00
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	-	-
3632	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	-	1 000,00	186,00
3632		Pohřebnictví	1 000,00	1 000,00	186,00
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 000,00	2 000,00	1 105,00
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	6 410,00	6 410,00
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	61 084,00	61 084,00	61 034,00
3639	2322	Přijaté pojistné náhrady	-	10 360,00	10 360,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	63 084,00	79 854,00	78 909,00
3722	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	2 100,00	2 093,00
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	1 000,00	2 100,00	2 093,00
3725	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	10 000,00	16 880,00	13 440,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	40 000,00	49 000,00	48 711,50
3725		Využívání a zneškodňování komun.odpadů	50 000,00	65 880,00	62 151,50
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	500,00	500,00	0,20
6171		Činnost místní správy	500,00	500,00	0,20

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 200,00	1 460,00	1 450,96
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	-	113 237,00	113 237,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 200,00	114 697,00	114 687,96
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	90 000,00	90 000,00	-
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	90 000,00	90 000,00	-
Rozpočtové příjmy			6 096 552,00	7 375 484,00	7 227 464,89

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1032	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	37 295,00	-
1032	5171	Opravy a udržování	-	12 705,00	12 705,00
1032		Podpora ostatních produkčních činností	50 000,00	50 000,00	12 705,00
2212	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	150 000,00	150 000,00	-
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	2 009,00
2212	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	-
2212	5171	Opravy a udržování	90 000,00	90 000,00	-
2212		Silnice	300 000,00	300 000,00	2 009,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	-
2219	5171	Opravy a udržování	30 000,00	30 000,00	888,00
2219		Ostatní záležitosti pozemních komunikací	50 000,00	50 000,00	888,00
2221	5321	Neinvestiční transfery obcím	16 000,00	16 000,00	-
2221		Provoz veřejné silniční dopravy	16 000,00	16 000,00	-
2310	5154	Elektrická energie	11 000,00	11 000,00	1 051,87-
2310	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00	8 396,00	-
2310	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	38 000,00	38 000,00	-
2310		Pitná voda	50 000,00	57 396,00	1 051,87-
2321	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	1 200 000,00	1 200 000,00	-
2321	6121	Budovy, haly a stavby	50 000,00	50 000,00	-
2321		Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	1 250 000,00	1 250 000,00	-
3111	5321	Neinvestiční transfery obcím	-	14 000,00	11 000,00
3111	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	20 000,00	6 000,00	6 000,00
3111		Mateřské školy	20 000,00	20 000,00	17 000,00
3113	5321	Neinvestiční transfery obcím	54 000,00	54 000,00	48 000,00
3113		Základní školy	54 000,00	54 000,00	48 000,00
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	3 600,00	3 600,00	3 600,00
3314	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	1 000,00	-
3314	5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	2 000,00	2 000,00	2 000,00
3314		Činnosti knihovnické	6 600,00	6 600,00	5 600,00
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	3 600,00	14 702,00	14 688,00
3319	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	-	1 000,00	972,00
3319	5139	Nákup materiálu j.n.	1 400,00	1 400,00	-
3319	5169	Nákup ostatních služeb	65 000,00	52 454,00	-
3319	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	-	444,00	444,00
3319		Ostatní záležitosti kultury	70 000,00	70 000,00	16 104,00
3341	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	8 000,00	8 000,00	-
3341	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	1 500,00	-

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3341	5171	Opravy a udržování	2 000,00	5 500,00	5 219,94
3341		Rozhlas a televize	15 000,00	15 000,00	5 219,94
3392	5139	Nákup materiálu j.n.	-	500,00	99,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	70 000,00	600,00
3392	5171	Opravy a udržování	100 000,00	75 676,00	-
3392	5175	Pohoštění	-	4 214,00	4 214,00
3392	6121	Budovy, haly a stavby	900 000,00	899 610,00	1 000,00
3392		Zájmová činnost v kultuře	1 050 000,00	1 050 000,00	5 913,00
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	4 000,00	4 000,00	-
3399	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	30 000,00	30 000,00	13 857,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	19 000,00	17 166,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	98 000,00	97 365,32
3399	5171	Opravy a udržování	7 000,00	5 000,00	-
3399	5175	Pohoštění	-	14 000,00	13 284,00
3399	5194	Věcné dary	20 000,00	15 000,00	13 094,00
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	15 000,00	15 000,00	15 000,00
3399	6121	Budovy, haly a stavby	200 000,00	146 000,00	-
3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.	346 000,00	346 000,00	169 766,32
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	50 000,00	50 000,00	780,00
3412	5169	Nákup ostatních služeb	3 500,00	3 500,00	2 934,00
3412	5171	Opravy a udržování	25 000,00	25 000,00	13 265,00
3412		Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	78 500,00	78 500,00	16 979,00
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	60 000,00	63 440,00	63 440,00
3419		Ostatní sportovní činnost	60 000,00	63 440,00	63 440,00
3612	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	25 000,00	25 000,00	-
3612	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	-
3612	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	1 300,00
3612	5171	Opravy a udržování	50 000,00	50 000,00	3 430,00
3612		Bytové hospodářství	95 000,00	95 000,00	4 730,00
3631	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	16 000,00	-
3631	5154	Elektrická energie	100 000,00	181 000,00	180 259,00
3631	5171	Opravy a udržování	50 000,00	38 000,00	-
3631	6121	Budovy, haly a stavby	120 000,00	65 000,00	64 862,00
3631		Veřejné osvětlení	300 000,00	300 000,00	245 121,00
3632	5021	Ostatní osobní výdaje	2 400,00	2 400,00	-
3632	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	-
3632	5169	Nákup ostatních služeb	3 000,00	3 000,00	-
3632	5171	Opravy a udržování	5 000,00	5 000,00	-
3632		Pohřebnictví	12 400,00	12 400,00	-
3635	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	15 000,00	15 000,00	-
3635		Územní plánování	15 000,00	15 000,00	-
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	2 500,00	2 500,00	635,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	1 000,00	-
3639	5151	Studená voda	500,00	500,00	-
3639	5154	Elektrická energie	4 000,00	4 000,00	1 000,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	10 000,00
3639	5171	Opravy a udržování	7 000,00	7 000,00	459,00
3639	5179	Ostatní nákupy j.n.	50 000,00	50 000,00	-
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	4 000,00	4 000,00	-
3639	6130	Pozemky	400 000,00	400 000,00	173 560,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	489 000,00	489 000,00	185 654,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3721	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	5 391,00
3721		Sběr a svoz nebezpečných odpadů	10 000,00	10 000,00	5 391,00
3722	5123	Podlimitní technické zhodnocení	-	17 000,00	16 579,00
3722	5139	Nákup materiálu j.n.	-	1 137,00	1 137,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	490 000,00	493 863,00	493 553,11
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	490 000,00	512 000,00	511 269,11
3745	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	220 000,00	220 000,00	185 936,00
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	4 000,00	4 000,00	-
3745	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	55 000,00	55 000,00	45 171,84
3745	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	19 800,00	19 800,00	16 321,00
3745	5131	Potravin	-	500,00	263,00
3745	5132	Ochranné pomůcky	2 000,00	2 000,00	-
3745	5134	Prádlo, oděv a obuv	3 000,00	3 000,00	1 094,00
3745	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	15 000,00	20 000,00	17 923,74
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	14 500,00	12 485,00
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	30 000,00	30 000,00	18 106,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	65 000,00	11 974,00
3745	5171	Opravy a udržování	70 000,00	70 000,00	12 426,37
3745	5222	Neinvestiční transfery spolkům	15 000,00	15 000,00	15 000,00
3745	6121	Budovy, haly a stavby	300 000,00	300 000,00	139 755,00
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	818 800,00	818 800,00	476 455,95
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	20 000,00	20 000,00	-
5213		Krizová opatření	20 000,00	20 000,00	-
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	3 000,00	-
5512	5154	Elektrická energie	1 000,00	6 000,00	3 965,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	1 000,00	1 000,00	-
5512	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 100,00	5 067,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	1 900,00	-
5512	5171	Opravy a udržování	-	3 121,80	3 121,80
5512	5222	Neinvestiční transfery spolkům	15 000,00	15 000,00	15 000,00
5512	5321	Neinvestiční transfery obcím	30 000,00	63 532,00	63 047,00
5512	6121	Budovy, haly a stavby	850 000,00	813 346,20	-
5512		Požární ochrana - dobrovolná část	912 000,00	912 000,00	90 200,80
6112	5019	Ostatní platy	8 000,00	8 000,00	-
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	400 800,00	404 800,00	403 905,00
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	36 100,00	36 300,00	36 279,00
6112	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	-
6112	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	1 598,00
6112	5163	Služby peněžních ústavů	-	2 437,00	2 437,00
6112	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	13 563,00	10 945,65
6112	5173	Cestovné	8 000,00	11 800,00	11 263,00
6112	5175	Pohoštění	1 000,00	-	-
6112		Zastupitelstva obcí	466 900,00	479 900,00	466 427,65
6117	5019	Ostatní platy	-	9 732,71	9 732,71
6117	5021	Ostatní osobní výdaje	20 000,00	10 135,00	10 135,00
6117	5139	Nákup materiálu j.n.	-	2 780,00	2 780,00
6117	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	-	7 139,00	7 139,00
6117	5175	Pohoštění	-	1 032,00	1 032,00
6117		Volby do Evropského parlamentu	20 000,00	30 818,71	30 818,71
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	420 000,00	420 000,00	401 498,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	35 000,00	33 000,00	32 637,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	105 000,00	105 000,00	98 970,16

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	37 800,00	37 800,00	35 756,00
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	4 500,00	4 500,00	2 434,00
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	860,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 000,00	11 000,00	10 751,00
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	40 000,00	52 000,00	51 147,94
6171	5151	Studená voda	-	1 600,00	1 435,00
6171	5154	Elektrická energie	65 000,00	74 300,00	74 201,00
6171	5161	Poštovní služby	2 000,00	2 000,00	1 452,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	18 000,00	18 000,00	16 487,69
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	2 000,00	-
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	12 000,00	10 810,35
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	110 000,00	96 600,00	93 300,51
6171	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	24 696,00	24 311,28
6171	5171	Opravy a udržování	30 000,00	4 400,00	1 290,00
6171	5173	Cestovné	2 000,00	2 000,00	493,00
6171	5175	Pohoštění	5 000,00	2 100,00	2 044,00
6171	5221	Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně prosp.sp.	-	1 000,00	1 000,00
6171	5222	Neinvestiční transfery spolkům	17 000,00	22 000,00	22 000,00
6171	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	3 000,00	3 304,00	3 304,00
6171		Činnost místní správy	930 300,00	930 300,00	886 182,93
6310	5163	Služby peněžních ústavů	8 000,00	8 000,00	5 550,40
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	8 000,00	8 000,00	5 550,40
6320	5163	Služby peněžních ústavů	20 000,00	20 000,00	18 078,00
6320		Pojištění funkčně nespecifikované	20 000,00	20 000,00	18 078,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	90 000,00	90 000,00	-
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	90 000,00	90 000,00	-
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10 000,00	10 000,00	48 311,00-
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	50 000,00	92 720,00	92 720,00
6399		Ostatní finanční operace	60 000,00	102 720,00	44 409,00
Rozpočtové výdaje			8 173 500,00	8 272 874,71	3 332 860,94
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			2 076 948,00-	897 390,71-	3 894 603,95

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	2 076 948,00	1 026 627,71
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	129 237,00-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)	2 076 948,00	897 390,71	3 894 603,95-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	12 739 260,75	3 864 392,95	16 603 653,70
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	12 739 260,75	3 864 392,95	16 603 653,70
Pokladna	22 986,00	30 211,00	53 197,00

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	680 190,00	-	680 190,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	20 236 547,90	-	20 236 547,90
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	3 212 188,24	-	3 212 188,24
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 168 850,29	17 690,54	1 186 540,83
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	5 550 602,77	172 560,00	5 723 162,77
Kulturní předměty	1 003,00	-	1 003,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	233 539,00	-	233 539,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	629 698,00	220 238,00	849 936,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	3 514 309,00	-	3 514 309,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetk	646 180,00-	-	646 180,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	5 127 901,00-	325 346,00-	5 453 247,00-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	1 041 152,00-	115 544,00-	1 156 696,00-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 168 850,29-	17 690,54-	1 186 540,83-
Materiál			
Materiál na skladě	2 993,00	-	2 993,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	16 879,60-	4 191,10	12 688,50-
OP k odběratelům	3 878,80-	1 758,80	2 120,00-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů	90 000,00	90 000,00	-
5321	Neinvestiční transfery obcím	100 000,00	147 532,00	122 047,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	90 000,00	90 000,00	-

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
98348	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	-	x	29 000,00	x
98348	5019	Ostatní platy	x	9 732,71-	x	9 732,71
98348	5021	Ostatní osobní výdaje	x	9 865,00	x	10 135,00
98348	5139	Nákup materiálu j.n.	x	2 780,00-	x	2 780,00
98348	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a	x	7 139,00-	x	7 139,00
98348	5175	Pohoštění	x	1 032,00-	x	1 032,00
98348			-	10 818,71-	29 000,00	30 818,71

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Žerčice za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny. (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.,)

Upozornění na rizika dle § 10 odst.4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění: Neuvádí se.

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územních celku	1,67 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územních celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 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.

Žerčice 10.2.2020

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková

Jana Pýchová

Celá Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je uvedena v Příloze č. 1

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Obec nezřizuje žádné právnické osoby.

XI. Ostatní doplňující údaje

Hospodářská činnost

Obec nevede hospodářskou činnost

Komentář k části I. - plnění rozpočtu příjmů:

Příjmy byly plněny v souladu se schváleným rozpočtem, nebo rozpočtem po změnách. Oproti schválenému rozpočtu došlo k navýšení daňových příjmů o 868 tis. Kč.

Komentář k části II. - Plnění rozpočtu výdajů:

Nedočerpání výdajové části rozpočtu bylo způsobeno především úsporou 2321/6119- odvádění a čištění odpadních vod, nebyly čerpány všechny plánované výdaje na realizaci výstavby kanalizace, investiční výdaje budou v příštích letech, na paragrafu 2310-pitná voda nebyly uskutečněny žádné výdaje za DHM ani DNM, 3392/6121 a 5512/6121 - nerealizovala se úprava objektu Materna a úprava požární zbrojnice.

Komentář k části V.- Peněžní fondy informativně
Obec nemá žádné peněžní fondy.

Komentář k části VI - Majetek

Obec koupila 3 pozemky (od Státního statku Jeneč) za 173.560,- Kč. Další významné transakce s majetkem obec neprováděla.

Komentář k části VII - Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody:

pol. 5321 - 48.000,- Kč - Obec Semčice - neinvestiční náklady na žáky, 11.000,- Kč Obec Ledce - neinvestiční náklady na žáky MŠ. 63.047,- Kč - Obec Semčice - zajištění požární ochrany (dle smlouvy)

Obec přijala neinvestiční transfer ze Státního rozpočtu v rámci SDV ve výši 69.900,- Kč (pol. 4112)

Komentář k části VIII: Vyúčtování finanč. vztahů ke státnímu rozpočtu, st. fondům a nár. fondu

Obec obdržela dotaci v celkové výši 29.000,- Kč,- Kč: pol. 4111 od kraje na volbu do EP

TRANSFERY:

Obec poskytla neinvestiční transfer cizím příspěvkovým organizacím - (3111/5339) ve výši 6.000,- Kč MŠ Ledce - příspěvek na nákup hraček 2.000,- Kč, MŠ Semčice - příspěvek na nákup hraček 4.000,- Kč.

Obec poskytla neinvestiční transfer spolku (pol. 3399/5222) - 15.000,- Spolek pro budoucnost Žerčic

Obec poskytla neinvestiční transfer spolku (3419/5222) - TJ Žerčice - 63.440,- Kč.

Obec poskytla neinvestiční transfer spolku (3745/5222) - Spolek zahrádkářů Žerčice - 15.000,- Kč

Obec poskytla neinvestiční transfer spolku (5512/5222 - SDH Žerčice - 15.000,- Kč

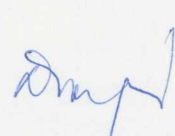
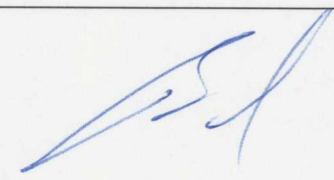
Obec poskytla neinvestiční transfer spolku (6171/5222) - Sdružení na....místních samospráv - 22.000,- Kč

Uvedené transfery byly určeny na činnost jednotlivých spolků, podléhaly vyúčtování. Všechny byly vyčerpány a vyúčtování od příjemců transferů bylo doloženo.

Dále obec poskytla finanční příspěvek společnosti LUMA ve výši 1.000,- Kč (6171/5221) a uhradila členský poplatek Sdružení místních samospráv ve výši 3.304,- Kč (6171/5229).

Příloha:

č. 1 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

Razítko účetní jednotky	OBEC ŽERČICE 294 46 Žerčice 23 IČO: 002 38 953
Osoba odpovědná za účetnictví	JITKA DRAGONOVÁ 
Osoba odpovědná za rozpočet	JITKA DRAGONOVÁ 
Statutární zástupce	JAN BALŠÁNEK 

vyvěšeno: 7.4.2020

seřazeno:

SpZn: SZ_068989/2019/KUSK
Čj.: 003825/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ŽERČICE

IČ: 00238953

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Žerčice za rok 2019 bylo zahájeno dne 31.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.10.2019
- 10.02.2020

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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Žerčice
Žerčice 23
294 46 Semčice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Marcela Pavlíčková
Jana Pýchová

Zástupci obce:

Jan Balšánek - starosta
Jitka Dragounová - 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 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 právníky 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 hospodář 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 právnických 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 10.02.2020 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 r. 2018 - 2020 - schválen zastupitelstvem obce dne 23.11.2017, zveřejněn dne 27.11.2017, návrh zveřejněn dne 5.11.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2018 do 17.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 14.12.2018 jako schodkový, závaznými ukazateli ve výdajích jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, krytí schodku z prostředků na běžném účtu, zveřejněn 17.12.2018

Rozpočtová opatření

- č. 2/2019 - schváleno zastupitelstvem obce dne 7.3.2019, zveřejněno dne 8.4.2019
- č. 9/2019 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19.6.2019, zveřejněno dne 21.6.2019
- č. 13/2019 - schváleno starostou obce dne 31.8.2019, zveřejněno dne 12.9.2019
- č. 19/2019 - schváleno starostou obce dne 31.12.2019, zveřejněno dne 24.1.2020

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 19.6.2019 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 24.6.2019, návrh zveřejněn dne 27.5.2019 – 24.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2019, 31.3.2019 ze dne 4.4.2019, 30.6.2019 ze dne 11.7.2019, 30.6.2019 ze dne 11.7.2019, 30.9.2019 ze dne 15.10.2019, 31.12.2019 ze dne 10.2.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2019 ze dne 15.10.2019, 31.12.2019 ze dne 29.1.2020

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 17.7.2019, 30.9.2019 ze dne 15.10.2019, 31.12.2019 ze dne 29.1.2020

Příloha rozvahy

- k 30.9.2019 ze dne 15.10.2019, 31.12.2019 ze dne 27.1.2020

Účtový rozvrh

- platný na rok 2019

Hlavní kniha

- k 30.9.2019, 31.12.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v knize faktur: hlavní činnost - od č. 19001 ze dne 3.1.2019 do č. 19149 ze dne 31.12.2019

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v knize faktur: hlavní činnost - od č. 305001 ze dne 8.2.2019 do č. 305023 ze dne 19.12.2019

Bankovní výpis

- k účtu č. 483205309/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. – č. 007 za období 1.7.2019 - 31.7.2019, č. 012 za období 1.12.2019 - 31.12.2019
- k účtu č. 94-1317181/0710 vedenému u České národní banky – od č. 10 ze dne 14.5.2019 do č. 19 ze dne 30.9.2019, od č. 22 ze dne 5.11.2019 do č. 25 ze dne 31.12.2019

Účetní doklad

- k č. 483205309/0800 - od č. 230219 do č. 230222, č. 230225, č. 230226 ze dne 4.6.2019, od č. 230254 ze dne 1.7.2019 do č. 230288 ze dne 31.7.2019, od č. 230456 ze dne 2.12.2019 do č. 230482 ze dne 31.12.2019

- k č. 94-1317181/0710 – od č. 710010 ze dne 14.5.2019 do č. 710019 ze dne 30.9.2019, od č. 710022 ze dne 5.11.2019 do č. 710025 ze dne 31.12.2019
- předpisy došlých faktur – od č. 19076 do č. 19083, č. 19139, od č. 19141 do č. 19147
- předpisy odeslaných faktur - č. 305014 ze dne 2.8.2019, č. 305016 ze dne 2.8.2019, č. 305020 ze dne 4.11.2019, č. 305022 ze dne 16.12.2019, č. 305023 ze dne 19.12.2019
- k pokladně - od č. 260347 ze dne 1.7.2019 do č. 260434 ze dne 30.9.2019, od č. 260466 ze dne 1.11.2019 do č. 260518 ze dne 31.12.2019
- vnitřní účetní doklad - č. 990036 ze dne 25.10.2019

Pokladní kniha (deník)

- za období červenec až září, listopad a prosinec
- skonto pokladní hotovosti k 25.10.2019 v 8:50 hodin činí Kč 44.368,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize k dokladu č. 260457 ze dne 24.10.2019

Pokladní doklad

- od č. 260347 ze dne 1.7.2019 do č. 260434 ze dne 30.9.2019, od č. 260466 ze dne 1.11.2019 do č. 260518 ze dne 31.12.2019

Evidence poplatků

- vedena v programu Gordic poplatky - TKO
- vedena ručně v excell tabulkách - místní poplatky za psy

Evidence majetku

- vedena v programu Gordic modul majetku Ginis express

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2019 - Plán inventur ze dne 19.12.2019, Protokol o proškolení inventarizační komise ze dne 19.12.2019, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z LV pro obec a příslušná katastrální území se stavem k 31.12.2019 - namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva ze dne 27.1.2020

Mzdová agenda

- mzdový list zaměstnance za rok 2019 za období duben ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument Rekapitulace mzdových nákladů za období duben a květen, mzdový list zaměstnance za rok 2019 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018 odeslán dne 17.7.2019. Zastupitelstvo obce schválilo účetní závěrku dne 19.6.2019. Na předloženém protokolu je uveden den rozhodnutí 19.6.2018

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

- Kupní smlouva ze dne 4.1.2019, kterou obec kupuje p.č. 543/2, p.č. 543/16, p.č. 543/19 v k.ú. Žerčice, prodávající Státní statek Jeneč, státní podnik v likvidaci, o koupi pozemků rozhodlo zastupitelstvo obce dne 14.12.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 28.6.2019, dárce fyzická osoba, na poskytnutí finanční částky ve výši Kč 14.634,00 na koupi tří kusů vítacích cedulí obce Žerčice
- Darovací smlouva ze dne 25.3.2019, dárce Spektrum Lak s. r. o., na poskytnutí finanční částky ve výši Kč 19.000,00
- Darovací smlouva ze dne 11.7.2019, obdarovaný LUMA MB, s. r. o., Mladá Boleslav, poskytnutí finanční částky ve výši Kč 1.000,00

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6021986 ze dne 8.3.2019, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., zřízeno k p.č. 873/2 v k.ú. Žerčice za úplatu Kč 1.000,00, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 7.3.2019

- Smlouva o služebnosti inženýrské sítě ze dne 19.12.2019, oprávněný p. O. V. a pí Z. V., zřízeno k p.č. 855/1 v k.ú. a obci Žerčice za úplaty Kč 5.200,00, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2019 ze dne 13.3.2019, kterou obec poskytuje Kč 50.000,00 příjemci Tělovýchovná jednota Žerčice, z. s. (na základě žádosti ze dne 21.1.2019), vyúčtování do 31.12.2019, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 7.3.2019, zveřejněna dne 14.3.2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 22.3.2019, kterou obec poskytuje Kč 15.000,00 příjemci Spolek zahrádkářů Žerčice, z. s. (na základě žádosti ze dne 21.1.2019), vyúčtování do 31.12.2019, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 7.3.2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11.3.2019, kterou obec poskytuje Kč 15.000,00 příjemci Sdružení hasičů Čech, Moravy a Slezska (na základě žádosti ze dne 30.1.2019), vyúčtování do 31.12.2019, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 7.3.2019
- Při konečném přezkoumání bylo doloženo použití jednotlivých dotací (např. kopie faktur)

Dohody o provedení práce

- ze dne 10.4.2019 uzavřena s pí H.V. v rozsahu 28 hod. v období od 11.4.2019 do 17.4.2019 na mytí oken, praní záclon, praní ubrusů

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 2/2019 účetnictví - dokladové řady, platnost od 1.1.2019
- Směrnice č. 4/2019 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost ode dne 19.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- dopisem ze dne 20.6.2019 č.j. 084121/2019/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2018 (rozpočet), 7.3.2019, 7.5.2019, 19.6.2019 (schválení účetní závěrky a závěrečného účtu za rok 2018), 11.9.2019, 30.9.2019, 18.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Žerčice, 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, nehospoďarila 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 přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského 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 Žerčice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

§ 3 odst. 1, neboť:

Obec neúčtovala o pohledávce obce ke dni vzniku, jedná se o pohledávku ve výši Kč 1.818,71, vzniklou na základě předběžného vyúčtování voleb do Evropského parlamentu ze dne 15.7.2019. Podotýkáme, že ke dni dílčího přezkoumání nebyla vyúčtována přijatá záloha ve výši Kč 29.000,00.

NAPRAVENO

Vnitřním účetním dokladem č. 990036 ze dne 25.10.2019.

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 16 odst. 2, neboť:

Obec neprovedla rozpočtové opatření dle finančního vypořádání transferu na volby do Evropského parlamentu, neboť dle výkazu FIN 2-12 M sestaveného k 30.9.2019 na položce 4111 ve sloupci Rozpočet po změnách uvedla Kč 29.000,00 (dle vyúčtování požadují doplatek ve výši Kč 1.818,71) ve sloupci Výsledek od počátku roku Kč 29.000,00. Ve výdajích na paragrafu 6117 ve sloupci Rozpočet po změnách uvedla 49.000,00 ve sloupci Výsledek od počátku roku Kč 30.818,71. Předběžné vyúčtování výdajů bylo dle sdělení účetní obce odesláno dne 15.7.2019.

NAPRAVENO

Předložením výkazu FIN 2-12 M sestaveného ke dni 31.12.2019 kde se chyba již neopakuje.

§ 4 odst. 3, neboť:

Při zpracování ročního rozpočtu obec nevycházela ze střednědobého výhledu rozpočtu. Střednědobý výhled rozpočtu předpokládal na r. 2019 rozpočet přebytkový (příjmy ve výši Kč 6.500.000,00, výdaje ve výši Kč 3.200.000,00), ve skutečnosti pak byl navržen rozpočet schodkový - příjmy Kč 6.096.552,00, výdaje Kč 8.073.500,00.

NAPRAVENO

Předložením návrhu rozpočtu na rok 2020, který vycházel ze střednědobého výhledu rozpočtu obce Žerčice na rok 2020.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Žerčice za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

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

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

je součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zřetelným zprávy se stává okamžikem napsání příslušných listů stanovených v § 6 odst. 1 písm. d) zákona

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	0,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,67 %
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 0,00 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.

Žerčice 10.02.2020

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová

.....
kontrolorka