



93299/2019/KHK



KLKHK-27865/EK/2019

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Slatina nad Zdobnicí, IČ 00275395

za rok 2019

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 29.10.2019

na základě písemné žádosti obce Slatina nad Zdobnicí v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Zahájeno bylo dne 26.06.2019 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Místo provedení přezkoumání: Obec Slatina nad Zdobnicí
Slatina nad Zdobnicí 198
517 56 Slatina nad Zdobnicí

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 29.10.2019

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Šárka Šábrtová
- kontroloři:
Bc. Kateřina Kubů

Zástupci za Obec:

Starosta - Mgr. Petr Tůma
Účetní - Milada Kotyzová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 19.6.2019.**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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.

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Slatina nad Zdobnicí byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Dne 2.1.2019 obec písemně sdělila své zřízené příspěvkové organizaci závazný ukazatel pro rok 2019 v celkové výši 2 050 000,- Kč.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018 jako přebytkový v celkové výši příjmů 19 998 000,- Kč a výdajů 19 976 000,- Kč. Závazným ukazatelem byly stanoveny paragrafy.

Obec zveřejnila návrh rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.

Obec zveřejnila schválený rozpočet na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

Střednědobý výhled rozpočtu

Zastupitelstvo obce schválilo střednědobý výhled rozpočtu na období let 2019 až 2023 dne 14.12.2017.

Obec zveřejnila návrh střednědobého výhledu rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce po dobu stanovenou zákonem.

Obec zveřejnila schválený střednědobý výhled rozpočtu na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

Závěrečný účet

Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet za rok 2018 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce a s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad dne 25.6.2019.

Obec zveřejnila návrh závěrečného účtu na svých internetových stránkách a na úřední desce po dobu stanovenou zákonem.

Obec zveřejnila schválený závěrečný účet na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení.

Rozpočtová opatření

Zastupitelstvo, resp. starosta obce na základě pravomoci k provádění rozpočtových opatření, schválili rozpočtová opatření č. 1 až 9 za rok 2019.

Obec zveřejnila uvedená rozpočtová opatření na svých internetových stránkách do 30ti dnů od jejich schválení.

Rozvaha

Kontrolou rozvahy k 30.9.2019 nebyly zjištěny nedostatky, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením. Kontrolou ročních obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy. Rovněž kontrolou účtů peněžních fondů v porovnání se zdroji jejich krytí v pasivech rozvahy nebyly zjištěny disproporce.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 30.9.2019. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12.

Odměňování členů zastupitelstva

Za měsíc leden až září 2019, dle mzdových listů.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Za období září 2019.

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

Dne 25.6.2019 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemku p.č. 3431/6 o výměře 282 m² za dohodnutou kupní cenu 18 145,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 15.3.2017 do 26.6.2019. Kupní smlouva ze dne 13.9.2019 byla ke kontrole předložena. Právní účinky vkladu vznikly dne 18.9.2019.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec uzavřela v roce 2019 Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace například s:

- č. 1/2019, MS Slatina - Rybná, z.s., výše dotace 25 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 7.1.2019,
 - č. 3/2019, ZO ČSŽ Slatina nad Zdobnicí, výše dotace 25 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 7.1.2019,
 - č. 4/2019, TJ SOKOL Slatina nad Zdobnicí, výše dotace 25 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 7.1.2019,
 - č. 5/2019, Spolek důchodců obce Slatina nad Zdobnicí, výše dotace 10 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 7.1.2019,
 - č. 6/2019, ČSV, z.s. Pěčín/Slatina, výše dotace 10 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 7.1.2019,
 - č. 7/2019, Centrum Orion, z.s., výše dotace 5 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 21.2.2019,
 - č. 8/2019, Domácí hospic Setkání, o.p.s, výše dotace 5 000,- Kč, žádost ze dne 5.12.2018, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 21.2.2019,
 - č. 9/2019, SDH Slatina nad Zdobnicí, výše dotace 25 000,- Kč, žádost ze dne 25.6.2019, schválena v zastupitelstvu obce dne 20.12.2018, smlouva uzavřena dne 8.7.2019,
- Výše uvedené žádosti a smlouvy byly ke kontrole předloženy.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Jako podpůrný prostředek ke kontrole byly využity zápisy a usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 20.12.2018, 5.2., 29.4., 25.6., 18.7. a 10.10.2019.

B. Zjištění z dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Slatina nad Zdobnicí

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Hradec Králové dne 29.10.2019

Podpisy kontrolorů:

Šárka Šábrtová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

-8- Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

Bc. Kateřina Kubů
kontrolor

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Slatina nad Zdobnicí - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

OBEC
Slatina nad Zdobnicí
517 56 Slatina nad Zdobnicí 198
IČ:00275395 DIČ:CZ00275395
- 1 -

Dne 29.10.2019

Mgr. Petr Tůma
Starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Slatina nad Zdobnicí	Mgr. Petr Tůma
2	1	Královéhradecký kraj	Šárka Šábrtová

KONTAKTY:

Šárka Šábrtová 724 336 915 ssabrtova@kr-kralovehradecky.cz
Bc. Kateřina Kubů 702 117 701 kkubu@kr-kralovehradecky.cz