

**Obec Proseč pod Ještědem****ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020**

(v Kč)

sestavený ke dni 23.06.2021

**Údaje o organizaci**

|                     |                                 |
|---------------------|---------------------------------|
| identifikační číslo | <b>00671941</b>                 |
| název               | <b>Obec Proseč pod Ještědem</b> |
| ulice, č.p.         | <b>Proseč pod Ještědem 89</b>   |
| obec                | <b>Proseč pod Ještědem</b>      |
| PSČ, pošta          | <b>46343</b>                    |

**Kontaktní údaje**

|             |                              |
|-------------|------------------------------|
| telefon     | <b>482725474</b>             |
| fax         |                              |
| e-mail      | <b>obe_prosecpj@volny.cz</b> |
| WWW stránky | <b>www.ppj.cz</b>            |

**Doplňující údaje organizace****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
- 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**

| Text                 | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Daňové příjmy        | 5 560 000,00        | 5 633 750,00        | 5 468 101,15        |
| Nedaňové příjmy      | 173 000,00          | 301 400,00          | 315 816,85          |
| Kapitálové příjmy    |                     | 256 896,00          | 256 496,00          |
| Přijaté transfery    |                     | 1 045 136,64        | 2 468 886,64        |
| <b>Příjmy celkem</b> | <b>5 733 000,00</b> | <b>7 237 182,64</b> | <b>8 509 300,64</b> |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 0000 1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí                          | 1 300 000,00        | 1 300 000,00        | 1 236 885,23        |
| 0000 1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky                      | 30 000,00           | 11 750,00           | 20 262,76           |
| 0000 1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou                        | 10 000,00           | 120 000,00          | 123 630,05          |
| 0000 1121 Daň z příjmů právnických osob                                       | 1 100 000,00        | 1 100 000,00        | 925 345,46          |
| 0000 1122 Daň z příjmů právnických osob za obce                               | 50 000,00           |                     |                     |
| 0000 1211 Daň z přidané hodnoty                                               | 2 500 000,00        | 2 500 000,00        | 2 537 927,37        |
| 0000 1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu                 | 10 000,00           | 10 000,00           |                     |
| 0000 1340 Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu                 | 215 000,00          | 220 000,00          | 218 081,00          |
| 0000 1341 Poplatek ze psů                                                     | 5 000,00            | 5 000,00            | 4 505,00            |
| 0000 1342 Poplatek z pobytu                                                   |                     | 7 000,00            | 7 285,00            |
| 0000 1344 Poplatek ze vstupného                                               | 15 000,00           | 15 000,00           | 12 195,00           |
| 0000 1361 Správní poplatky                                                    | 5 000,00            | 5 000,00            | 1 490,00            |
| 0000 1381 Daň z hazardních her                                                | 20 000,00           | 35 000,00           | 34 979,62           |
| 0000 1382 Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.                  |                     |                     | 9,48                |
| 0000 1511 Daň z nemovitých věcí                                               | 300 000,00          | 305 000,00          | 345 505,18          |
| 0000 4111 Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR                  |                     | 524 750,00          | 524 750,00          |
| 0000 4112 Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu                   |                     | 89 500,00           | 89 500,00           |
| 0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu                     |                     | 118 081,00          | 118 081,00          |
| 0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů                             |                     | 312 805,64          | 312 805,64          |
| <b>0000 Bez ODP</b>                                                           | <b>5 560 000,00</b> | <b>6 678 886,64</b> | <b>6 513 237,79</b> |
| 1037 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 40 000,00           | 91 000,00           | 91 364,00           |
| <b>1037 Celospolečenské funkce lesů</b>                                       | <b>40 000,00</b>    | <b>91 000,00</b>    | <b>91 364,00</b>    |
| 2212 2322 Přijaté pojistné náhrady                                            |                     | 5 900,00            | 5 900,00            |
| <b>2212 Silnice</b>                                                           |                     | <b>5 900,00</b>     | <b>5 900,00</b>     |
| 3314 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 500,00              | 500,00              | 130,00              |
| <b>3314 Činnosti knihovnické</b>                                              | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       | <b>130,00</b>       |
| 3319 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 1 000,00            | 1 000,00            |                     |
| <b>3319 Ostatní záležitosti kultury</b>                                       | <b>1 000,00</b>     | <b>1 000,00</b>     |                     |
| 3412 3121 Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku                       |                     | 201 896,00          | 201 896,00          |
| <b>3412 Sportovní zařízení v majetku obce</b>                                 |                     | <b>201 896,00</b>   | <b>201 896,00</b>   |
| 3421 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 1 000,00            | 1 000,00            |                     |
| 3421 2321 Přijaté neinvestiční dary                                           | 1 000,00            | 2 000,00            | 2 000,00            |
| <b>3421 Využití volného času dětí a mládeže</b>                               | <b>2 000,00</b>     | <b>3 000,00</b>     | <b>2 000,00</b>     |
| 3613 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí                     | 50 000,00           | 50 000,00           | 48 600,00           |
| <b>3613 Nebytové hospodářství</b>                                             | <b>50 000,00</b>    | <b>50 000,00</b>    | <b>48 600,00</b>    |
| 3631 2322 Přijaté pojistné náhrady                                            |                     | 8 000,00            | 7 973,00            |
| <b>3631 Veřejné osvětlení</b>                                                 |                     | <b>8 000,00</b>     | <b>7 973,00</b>     |
| 3632 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 2 000,00            |                     |                     |
| 3632 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí                     |                     | 30 000,00           | 29 640,00           |
| <b>3632 Pohřebnictví</b>                                                      | <b>2 000,00</b>     | <b>30 000,00</b>    | <b>29 640,00</b>    |
| 3639 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 5 000,00            | 5 000,00            | 2 132,00            |
| 3639 2131 Příjmy z pronájmu pozemků                                           |                     | 26 500,00           | 26 500,00           |
| 3639 3111 Příjmy z prodeje pozemků                                            |                     | 55 000,00           | 54 600,00           |
| <b>3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>                             | <b>5 000,00</b>     | <b>86 500,00</b>    | <b>83 232,00</b>    |
| 3722 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 30 000,00           | 30 000,00           | 29 100,00           |
| <b>3722 Sběr a svoz komunálních odpadů</b>                                    | <b>30 000,00</b>    | <b>30 000,00</b>    | <b>29 100,00</b>    |
| 3726 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků                               | 40 000,00           |                     |                     |
| 3726 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady                            |                     | 40 000,00           | 45 802,00           |
| <b>3726 Využívání a zneškodňování ostatních odpadů</b>                        | <b>40 000,00</b>    | <b>40 000,00</b>    | <b>45 802,00</b>    |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                    |                                                   | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 5512                                                                          | 2321                                               | Přijaté neinvestiční dary                         |                    | 3 000,00            | 3 000,00     |
| 5512                                                                          | Požární ochrana - dobrovolná část                  |                                                   |                    | 3 000,00            | 3 000,00     |
| 6171                                                                          | 2111                                               | Příjmy z poskytování služeb a výrobků             | 1 000,00           | 1 000,00            |              |
| 6171                                                                          | 2112                                               | Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje) | 1 000,00           | 1 000,00            | 1 326,00     |
| 6171                                                                          | 2321                                               | Přijaté neinvestiční dary                         |                    | 5 000,00            | 5 000,00     |
| 6171                                                                          | 2328                                               | Neidentifikované příjmy                           |                    |                     | 3 017,38     |
| 6171                                                                          | Činnost místní správy                              |                                                   | 2 000,00           | 7 000,00            | 9 343,38     |
| 6310                                                                          | 2141                                               | Příjmy z úroků (část)                             | 500,00             | 500,00              | 582,47       |
| 6310                                                                          | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací        |                                                   | 500,00             | 500,00              | 582,47       |
| 6330                                                                          | 4134                                               | Převody z rozpočtových účtů                       |                    |                     | 1 293 750,00 |
| 6330                                                                          | 4138                                               | Převody z vlastní pokladny                        |                    |                     | 130 000,00   |
| 6330                                                                          | Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně |                                                   |                    |                     | 1 423 750,00 |
| 6409                                                                          | 2329                                               | Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené          |                    |                     | 13 750,00    |
| 6409                                                                          | Ostatní činnosti j.n.                              |                                                   |                    |                     | 13 750,00    |
| ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM                                                      |                                                    |                                                   | 5 733 000,00       | 7 237 182,64        | 8 509 300,64 |

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

| Text                 | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Běžné výdaje         | 6 249 550,00        | 6 772 016,00        | 7 480 589,43        |
| Kapitálové výdaje    | 60 000,00           | 1 050 500,00        | 799 987,00          |
| <b>Výdaje celkem</b> | <b>6 309 550,00</b> | <b>7 822 516,00</b> | <b>8 280 576,43</b> |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1037 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 30 000,00          | 25 000,00           | 5 517,60            |
| 1037 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 90 000,00          | 95 000,00           | 97 409,16           |
| <b>1037 Celospolečenské funkce lesů</b>                                       | <b>120 000,00</b>  | <b>120 000,00</b>   | <b>102 926,76</b>   |
| 2212 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek                                    |                    | 34 000,00           | 33 710,60           |
| 2212 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 50 000,00          | 80 000,00           | 79 236,50           |
| 2212 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 50 000,00          | 80 000,00           | 78 881,02           |
| 2212 5171 Opravy a udržování                                                  | 800 000,00         | 1 000 000,00        | 969 507,73          |
| <b>2212 Silnice</b>                                                           | <b>900 000,00</b>  | <b>1 194 000,00</b> | <b>1 161 335,85</b> |
| 2292 5323 Neinvestiční transfery krajům                                       | 35 550,00          | 35 550,00           | 35 550,00           |
| <b>2292 Dopravní obslužnost veřejnými službami - linková</b>                  | <b>35 550,00</b>   | <b>35 550,00</b>    | <b>35 550,00</b>    |
| 3111 5321 Neinvestiční transfery obcím                                        | 30 000,00          | 20 000,00           | 20 000,00           |
| <b>3111 Mateřské školy</b>                                                    | <b>30 000,00</b>   | <b>20 000,00</b>    | <b>20 000,00</b>    |
| 3314 5021 Ostatní osobní výdaje                                               | 11 500,00          |                     |                     |
| 3314 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk                                        | 2 000,00           | 2 000,00            | 1 253,00            |
| 3314 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 2 000,00           | 2 000,00            |                     |
| 3314 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 2 000,00           | 2 000,00            | 1 000,00            |
| <b>3314 Činnosti knihovnické</b>                                              | <b>17 500,00</b>   | <b>6 000,00</b>     | <b>2 253,00</b>     |
| 3319 5021 Ostatní osobní výdaje                                               | 2 000,00           | 2 000,00            | 2 000,00            |
| 3319 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 15 000,00          | 15 000,00           | 4 261,00            |
| 3319 5167 Služby školení a vzdělávání                                         | 1 500,00           | 1 500,00            |                     |
| 3319 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 15 000,00          | 15 000,00           | 8 000,00            |
| 3319 5194 Věcné dary                                                          | 15 000,00          | 30 000,00           | 35 984,40           |
| 3319 5222 Neinvestiční transfery spolkům                                      | 200 000,00         | 188 000,00          | 150 000,00          |
| <b>3319 Ostatní záležitosti kultury</b>                                       | <b>248 500,00</b>  | <b>251 500,00</b>   | <b>200 245,40</b>   |
| 3412 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 20 000,00          | 37 000,00           | 36 715,00           |
| 3412 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 20 000,00          | 20 000,00           |                     |
| 3412 6121 Budovy, haly a stavby                                               |                    | 330 000,00          | 325 854,00          |
| <b>3412 Sportovní zařízení v majetku obce</b>                                 | <b>40 000,00</b>   | <b>387 000,00</b>   | <b>362 569,00</b>   |
| 3421 5021 Ostatní osobní výdaje                                               | 15 000,00          | 2 000,00            | 1 800,00            |
| 3421 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 20 000,00          | 2 000,00            | 1 175,00            |
| 3421 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 20 000,00          | 5 000,00            | 4 500,00            |
| <b>3421 Využití volného času dětí a mládeže</b>                               | <b>55 000,00</b>   | <b>9 000,00</b>     | <b>7 475,00</b>     |
| 3613 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek                                    |                    | 50 000,00           |                     |
| 3613 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 10 000,00          | 10 000,00           | 1 307,00            |
| 3613 5154 Elektrická energie                                                  |                    | 17 000,00           | 17 122,74           |
| 3613 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 10 000,00          | 10 000,00           | 5 005,00            |
| 3613 5171 Opravy a udržování                                                  | 100 000,00         | 47 000,00           | 15 465,01           |
| <b>3613 Nebytové hospodářství</b>                                             | <b>120 000,00</b>  | <b>134 000,00</b>   | <b>38 899,75</b>    |
| 3631 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 241 500,00         | 241 500,00          | 241 341,24          |
| 3631 5171 Opravy a udržování                                                  | 20 000,00          | 30 000,00           | 29 301,36           |
| 3631 6121 Budovy, haly a stavby                                               | 30 000,00          | 30 000,00           |                     |
| <b>3631 Veřejné osvětlení</b>                                                 | <b>291 500,00</b>  | <b>301 500,00</b>   | <b>270 642,60</b>   |
| 3632 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 30 000,00          | 30 000,00           | 1 990,00            |
| 3632 5154 Elektrická energie                                                  | 1 000,00           | 1 500,00            | 1 539,19            |
| 3632 5169 Nákup ostatních služeb                                              | 20 000,00          | 19 500,00           | 3 400,00            |
| 3632 5171 Opravy a udržování                                                  | 2 000,00           | 2 000,00            |                     |
| <b>3632 Pohřebnictví</b>                                                      | <b>53 000,00</b>   | <b>53 000,00</b>    | <b>6 929,19</b>     |
| 3639 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.                  | 600 000,00         | 615 500,00          | 615 451,00          |
| 3639 5021 Ostatní osobní výdaje                                               | 10 000,00          | 20 000,00           | 20 100,00           |
| 3639 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan                  | 150 000,00         | 138 000,00          | 116 046,00          |
| 3639 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění                          | 54 000,00          | 55 500,00           | 49 699,00           |
| 3639 5132 Ochranné pomůcky                                                    | 5 000,00           | 5 000,00            | 3 518,00            |
| 3639 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek                                    | 30 000,00          | 30 000,00           | 6 000,00            |
| 3639 5139 Nákup materiálu j.n.                                                | 50 000,00          | 50 000,00           | 13 290,40           |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                           |                                                    | Schválený rozpočet  | Rozpočet po změnách | Skutečnost          |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3639                                                                          | <b>5154</b>                                               | Elektrická energie                                 | 10 000,00           | 10 000,00           | 6 685,92            |
| 3639                                                                          | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | 30 000,00           | 30 000,00           | 31 425,87           |
| 3639                                                                          | <b>5163</b>                                               | Služby peněžních ústavů                            | 20 000,00           | 45 000,00           | 44 606,00           |
| 3639                                                                          | <b>5164</b>                                               | Nájemné                                            | 29 000,00           | 29 000,00           | 29 004,00           |
| 3639                                                                          | <b>5166</b>                                               | Konzultační, poradenské a právní služby            | 5 000,00            |                     |                     |
| 3639                                                                          | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 2 000,00            | 2 000,00            | 1 000,00            |
| 3639                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 70 000,00           | 188 000,00          | 188 170,98          |
| 3639                                                                          | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | 50 000,00           | 150 000,00          | 141 279,00          |
| 3639                                                                          | <b>5173</b>                                               | Cestovné (tuzemské i zahraniční)                   | 25 000,00           | 25 000,00           | 3 428,00            |
| 3639                                                                          | <b>6119</b>                                               | Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku     |                     | 210 000,00          |                     |
| 3639                                                                          | <b>6122</b>                                               | Stroje, přístroje a zařízení                       |                     | 42 500,00           | 42 350,00           |
| 3639                                                                          | <b>6123</b>                                               | Dopravní prostředky                                |                     | 408 000,00          | 408 133,00          |
| 3639                                                                          | <b>6130</b>                                               | Pozemky                                            | 30 000,00           | 30 000,00           | 23 650,00           |
| <b>3639</b>                                                                   | <b>Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>              |                                                    | <b>1 170 000,00</b> | <b>2 083 500,00</b> | <b>1 743 837,17</b> |
| 3722                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu j.n.                               | 10 000,00           | 10 000,00           | 3 267,00            |
| 3722                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 260 000,00          | 278 000,00          | 264 518,92          |
| <b>3722</b>                                                                   | <b>Sběr a svoz komunálních odpadů</b>                     |                                                    | <b>270 000,00</b>   | <b>288 000,00</b>   | <b>267 785,92</b>   |
| 3724                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 45 000,00           | 45 000,00           | 25 224,78           |
| <b>3724</b>                                                                   | <b>Využívání a zneškodňování nebezpečných odpadů</b>      |                                                    | <b>45 000,00</b>    | <b>45 000,00</b>    | <b>25 224,78</b>    |
| 3726                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu j.n.                               | 10 000,00           | 15 000,00           | 14 762,00           |
| 3726                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 80 000,00           | 132 000,00          | 131 525,28          |
| <b>3726</b>                                                                   | <b>Využívání a zneškodňování ostatních odpadů</b>         |                                                    | <b>90 000,00</b>    | <b>147 000,00</b>   | <b>146 287,28</b>   |
| 4349                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 50 000,00           | 5 000,00            | 2 175,00            |
| 4349                                                                          | <b>5229</b>                                               | Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím |                     | 12 000,00           | 11 750,00           |
| <b>4349</b>                                                                   | <b>Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvatelstva</b>    |                                                    | <b>50 000,00</b>    | <b>17 000,00</b>    | <b>13 925,00</b>    |
| 5212                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu j.n.                               |                     |                     |                     |
| 5212                                                                          | <b>5901</b>                                               | Nespecifikované rezervy                            | 50 000,00           |                     |                     |
| <b>5212</b>                                                                   | <b>Ochrana obyvatelstva</b>                               |                                                    | <b>50 000,00</b>    |                     |                     |
| 5213                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu j.n.                               |                     | 2 000,00            | 60,00               |
| 5213                                                                          | <b>5194</b>                                               | Věcné dary                                         |                     | 3 000,00            | 1 997,00            |
| 5213                                                                          | <b>5901</b>                                               | Nespecifikované rezervy                            |                     | 50 000,00           |                     |
| <b>5213</b>                                                                   | <b>Krizová opatření</b>                                   |                                                    |                     | <b>55 000,00</b>    | <b>2 057,00</b>     |
| 5512                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný hmotný dlouhodobý majetek                   | 20 000,00           | 20 000,00           | 4 046,00            |
| 5512                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu j.n.                               | 10 000,00           | 10 000,00           | 989,00              |
| 5512                                                                          | <b>5154</b>                                               | Elektrická energie                                 | 1 000,00            | 1 000,00            | 1 000,00            |
| 5512                                                                          | <b>5156</b>                                               | Pohonné hmoty a maziva                             | 8 000,00            | 8 000,00            |                     |
| 5512                                                                          | <b>5163</b>                                               | Služby peněžních ústavů                            | 2 000,00            | 2 000,00            | 2 100,00            |
| 5512                                                                          | <b>5167</b>                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 7 000,00            | 7 000,00            | 1 000,00            |
| 5512                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | 5 000,00            | 5 000,00            | 2 600,00            |
| 5512                                                                          | <b>5171</b>                                               | Opravy a udržování                                 | 15 000,00           | 15 000,00           | 5 482,00            |
| <b>5512</b>                                                                   | <b>Požární ochrana - dobrovolná část</b>                  |                                                    | <b>68 000,00</b>    | <b>68 000,00</b>    | <b>17 217,00</b>    |
| 6112                                                                          | <b>5023</b>                                               | Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů           | 700 000,00          | 583 500,00          | 583 368,00          |
| 6112                                                                          | <b>5031</b>                                               | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 145 000,00          | 145 000,00          | 134 464,00          |
| 6112                                                                          | <b>5032</b>                                               | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 63 000,00           | 52 600,00           | 51 781,00           |
| 6112                                                                          | <b>5163</b>                                               | Služby peněžních ústavů                            |                     |                     | 6 325,00            |
| <b>6112</b>                                                                   | <b>Zastupitelstva obcí</b>                                |                                                    | <b>908 000,00</b>   | <b>781 100,00</b>   | <b>775 938,00</b>   |
| 6115                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              |                     | 16 861,00           | 16 861,00           |
| 6115                                                                          | <b>5168</b>                                               | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol |                     | 957,00              | 955,90              |
| 6115                                                                          | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             |                     |                     |                     |
| 6115                                                                          | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          |                     | 1 044,00            | 1 044,00            |
| <b>6115</b>                                                                   | <b>Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel</b> |                                                    |                     | <b>18 862,00</b>    | <b>18 860,90</b>    |
| 6171                                                                          | <b>5011</b>                                               | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 350 000,00          | 325 000,00          | 324 104,00          |
| 6171                                                                          | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | 20 000,00           | 20 000,00           | 3 840,00            |
| 6171                                                                          | <b>5031</b>                                               | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 87 000,00           | 81 000,00           | 88 725,00           |
| 6171                                                                          | <b>5032</b>                                               | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění         | 32 000,00           | 29 500,00           | 28 368,00           |
| 6171                                                                          | <b>5038</b>                                               | Povinné pojistné na úrazové pojištění              | 5 000,00            | 5 000,00            | 3 774,84            |
| 6171                                                                          | <b>5136</b>                                               | Knihy, učební pomůcky a tisk                       | 5 000,00            | 5 000,00            | 4 134,00            |
| 6171                                                                          | <b>5137</b>                                               | Drobný hmotný dlouhodobý majetek                   | 40 000,00           | 70 000,00           | 69 940,54           |
| 6171                                                                          | <b>5138</b>                                               | Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)            | 2 000,00            | 2 000,00            |                     |
| 6171                                                                          | <b>5139</b>                                               | Nákup materiálu j.n.                               | 50 000,00           | 37 000,00           | 24 660,05           |
| 6171                                                                          | <b>5151</b>                                               | Studená voda                                       | 1 000,00            | 1 000,00            | 418,00              |
| 6171                                                                          | <b>5154</b>                                               | Elektrická energie                                 | 40 000,00           | 10 000,00           |                     |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby |                                                    |                                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 6171                                                                          | 5161                                               | Poštovní služby                                    | 3 000,00           | 3 000,00            | 3 135,00     |
| 6171                                                                          | 5162                                               | Služby elektronických komunikací                   | 37 000,00          | 41 000,00           | 40 040,92    |
| 6171                                                                          | 5163                                               | Služby peněžních ústavů                            | 30 000,00          | 40 000,00           | 35 356,00    |
| 6171                                                                          | 5166                                               | Konzultační, poradenské a právní služby            | 110 000,00         | 110 000,00          | 109 763,31   |
| 6171                                                                          | 5167                                               | Služby školení a vzdělávání                        | 15 000,00          | 5 000,00            | 2 590,00     |
| 6171                                                                          | 5168                                               | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 40 000,00          | 120 000,00          | 114 140,11   |
| 6171                                                                          | 5169                                               | Nákup ostatních služeb                             | 250 000,00         | 216 000,00          | 164 679,21   |
| 6171                                                                          | 5171                                               | Opravy a udržování                                 | 500 000,00         | 534 000,00          | 538 755,90   |
| 6171                                                                          | 5173                                               | Cestovné (tuzemské i zahraniční)                   | 30 000,00          | 15 000,00           | 12 910,00    |
| 6171                                                                          | 5175                                               | Pohoštění                                          | 5 000,00           | 5 000,00            | 2 956,00     |
| 6171                                                                          | 5362                                               | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           | 5 000,00           |                     |              |
| 6171                                                                          | Činnost místní správy                              |                                                    | 1 657 000,00       | 1 674 500,00        | 1 572 290,88 |
| 6310                                                                          | 5141                                               | Úroky vlastní                                      | 30 000,00          | 30 000,00           | 14 031,15    |
| 6310                                                                          | 5163                                               | Služby peněžních ústavů                            | 7 500,00           | 7 500,00            | 6 207,80     |
| 6310                                                                          | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací        |                                                    | 37 500,00          | 37 500,00           | 20 238,95    |
| 6330                                                                          | 5345                                               | Převody vlastním rozpočtovým účtům                 |                    |                     | 1 293 750,00 |
| 6330                                                                          | 5348                                               | Převody do vlastní pokladny                        |                    |                     | 130 000,00   |
| 6330                                                                          | Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně |                                                    |                    |                     | 1 423 750,00 |
| 6399                                                                          | 5362                                               | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           |                    | 21 000,00           | 20 992,00    |
| 6399                                                                          | Ostatní finanční operace                           |                                                    |                    | 21 000,00           | 20 992,00    |
| 6402                                                                          | 5364                                               | Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů |                    | 18 504,00           | 18 504,00    |
| 6402                                                                          | Finanční vypořádání minulých let                   |                                                    |                    | 18 504,00           | 18 504,00    |
| 6409                                                                          | 5179                                               | Ostatní nákupy j.n.                                | 3 000,00           | 3 000,00            | 2 475,00     |
| 6409                                                                          | 5362                                               | Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu           |                    | 1 000,00            | 366,00       |
| 6409                                                                          | 5363                                               | Úhrady sankcí jiným rozpočtům                      | 50 000,00          | 50 000,00           |              |
| 6409                                                                          | 5909                                               | Ostatní neinvestiční výdaje j.n.                   |                    | 2 000,00            | 2 000,00     |
| 6409                                                                          | Ostatní činnosti j.n.                              |                                                    | 53 000,00          | 56 000,00           | 4 841,00     |
| ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM                                                      |                                                    |                                                    | 6 309 550,00       | 7 822 516,00        | 8 280 576,43 |
| Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)                                         |                                                    |                                                    | 576 550,00-        | 585 333,36-         | 228 724,21   |

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

| Název položky                                    |      | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost         |
|--------------------------------------------------|------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>         |      |                    |                     |                    |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+)                  | 8111 |                    |                     |                    |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)  | 8112 |                    |                     |                    |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)        | 8113 |                    |                     |                    |
| Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)   | 8114 |                    |                     |                    |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)  | 8115 | 1 076 554,00       | 1 192 227,36        | 320 325,84         |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8117 |                    |                     |                    |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8118 |                    |                     |                    |
| <b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>         |      |                    |                     |                    |
| Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)                  | 8121 |                    |                     |                    |
| Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)    | 8122 |                    |                     |                    |
| Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)        | 8123 |                    |                     |                    |
| Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)   | 8124 | 500 004,00-        | 606 894,00-         | 549 050,05-        |
| Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)  | 8125 |                    |                     |                    |
| Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8127 |                    |                     |                    |
| Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8128 |                    |                     |                    |
| <b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>           |      | <b>576 550,00</b>  | <b>585 333,36</b>   | <b>228 724,21-</b> |

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat       | Konečný stav k 31. 12. | Změna stavu bankovních účtů |
|-----------------------|------------------------|-------------|------------------------|-----------------------------|
| Základní běžný účet   | 4 224 720,30           | 323 869,84- | 3 900 850,46           | 323 869,84                  |
| Běžné účty fondů ÚSC  |                        |             |                        |                             |
| Běžné účty celkem     | 4 224 720,30           | 323 869,84- | 3 900 850,46           | 323 869,84                  |
| Pokladna              |                        | 3 544,00    | 3 544,00               | 3 544,00-                   |

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

| Text                               | 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  |
|-------------------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                    |                        |              |               |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                    |                        |              |               |
| Software                                              |                        |              |               |
| Ocenitelná práva                                      |                        |              |               |
| Povolenky na emise a preferenční limity               |                        |              |               |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                    | 115 969,10             |              | 115 969,10    |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                   | 759 590,00             | 1 907 864,00 | 2 667 454,00  |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>           |                        |              |               |
| Stavby                                                | 13 222 554,39          | 212 463,00   | 13 435 017,39 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 2 442 606,50           | 858 616,00   | 3 301 222,50  |
| Pěstitelské celky trvalých porostů                    |                        |              |               |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                      | 1 178 557,79           | 67 856,85    | 1 246 414,64  |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                     |                        |              |               |

**VI. MAJETEK**

| Název majetkového účtu                                           | Počáteční stav k 1.1. | Obrat         | Konečný stav  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>                    |                       |               |               |
| Pozemky                                                          | 2 622 432,72          | 2 862,04-     | 2 619 570,68  |
| Kulturní předměty                                                | 14 000,00             |               | 14 000,00     |
| Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                     |                       |               |               |
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                       |                       |               |               |
| <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>               |                       |               |               |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                          | 211 430,00            |               | 211 430,00    |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                            | 2 157 247,00          | 1 821 493,00- | 335 754,00    |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                           |                       |               |               |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku       |                       |               |               |
| Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku         |                       |               |               |
| <b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>                 |                       |               |               |
| Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje                   |                       |               |               |
| Oprávky k softwaru                                               |                       |               |               |
| Oprávky k ocenitelným právům                                     |                       |               |               |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku               | 115 969,10-           |               | 115 969,10-   |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku              | 378 949,00-           | 44 536,00-    | 423 485,00-   |
| <b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>                   |                       |               |               |
| Oprávky ke stavbám                                               | 4 889 859,00-         | 146 737,00-   | 5 036 596,00- |
| Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí     | 2 135 031,50-         | 18 692,00-    | 2 153 723,50- |
| Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů                   |                       |               |               |
| Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku                 | 1 178 557,79-         | 67 856,85-    | 1 246 414,64- |
| Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku                |                       |               |               |
| <b>Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám</b>                 |                       |               |               |
| Opravné položky k poskytnutým návrh. fin. výpomocem dlouhodobým  |                       |               |               |
| Opravné položky k dlouhod. pohl. z postoupených úvěrů            |                       |               |               |
| Opravné položky k dlouhod. pohledávkám z ručení                  |                       |               |               |
| Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám               | 71 815,00-            |               | 71 815,00-    |
| <b>Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>                |                       |               |               |
| Opravné položky k směnkám a inkasu                               |                       |               |               |
| Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti            |                       | 96,50-        | 96,50-        |
| Opravné položky k poskytnutým návrat. fin. výpomocem krátkodobým |                       |               |               |
| Opravné položky k odběratelům                                    |                       | 531,40-       | 531,40-       |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z postoupených úvěrů  |                       |               |               |
| Opravné položky k pohledávkám ze správy daní a obdobných dávek   |                       |               |               |
| Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení              |                       |               |               |
| Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám               |                       |               |               |

**VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY**

| Položka | Text                                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost   |
|---------|-----------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|
| 4122    | Neinvestiční přijaté transfery od krajů |                    | 312 805,64          | 312 805,64   |
| 4134    | Převody z rozpočtových účtů             |                    |                     | 1 293 750,00 |
| 5321    | Neinvestiční transfery obcím            | 30 000,00          | 20 000,00           | 20 000,00    |
| 5323    | Neinvestiční transfery krajům           | 35 550,00          | 35 550,00           | 35 550,00    |
| 5345    | Převody vlastním rozpočtovým účtům      |                    |                     | 1 293 750,00 |

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

| UZ           | Položka                                                   | text                                               | Rozpočet upr. (Příjmy) | Rozpočet upr. (Výdaje) | Skutečnost (Příjmy) | Skutečnost (Výdaje) |
|--------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 13101        | <b>4116</b>                                               | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 56 250,00              | x                      | 56 250,00           | x                   |
| <b>13101</b> | <b>Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce</b>      |                                                    | <b>56 250,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>56 250,00</b>    | <b>0,00</b>         |
| 29030        | <b>4116</b>                                               | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 61 831,00              | x                      | 61 831,00           | x                   |
| <b>29030</b> | <b>Finanční přisp. na zmírnění dopadů kúrovcové kalam</b> |                                                    | <b>61 831,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>61 831,00</b>    | <b>0,00</b>         |
| 98024        | <b>4111</b>                                               | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 493 750,00             | x                      | 493 750,00          | x                   |
| <b>98024</b> | <b>Jednorázový přisp.obcím pro rok 2020</b>               |                                                    | <b>493 750,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>493 750,00</b>   | <b>0,00</b>         |
| 98193        | <b>4111</b>                                               | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 31 000,00              | x                      | 31 000,00           | x                   |
| 98193        | <b>5021</b>                                               | Ostatní osobní výdaje                              | x                      | 16 861,00              | x                   | 16 861,00           |
| 98193        | <b>5168</b>                                               | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | x                      | 957,00                 | x                   | 955,90              |
| 98193        | <b>5169</b>                                               | Nákup ostatních služeb                             | x                      | 0,00                   | x                   | 0,00                |
| 98193        | <b>5175</b>                                               | Pohoštění                                          | x                      | 1 044,00               | x                   | 1 044,00            |
| <b>98193</b> |                                                           |                                                    | <b>31 000,00</b>       | <b>18 862,00</b>       | <b>31 000,00</b>    | <b>18 860,90</b>    |
| 98348        | <b>5364</b>                                               | Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů | x                      | 0,00                   | x                   | 18 504,00           |
| <b>98348</b> | <b>volby do EP</b>                                        |                                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         | <b>18 504,00</b>    |

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

viz. příloha č. 1

**X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

viz. příloha č. 2

## XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

---

Razítko účetní jednotky

|  |
|--|
|  |
|--|

Osoba odpovědná za účetnictví

**Bc. Roman Šikner**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

|  |
|--|
|  |
|--|

Osoba odpovědná za rozpočet

**Pavel Hendrych**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

|  |
|--|
|  |
|--|

Statutární zástupce

**Tomáš Schwarz**

Podpisový záznam  
statutárního zástupce

|  |
|--|
|  |
|--|

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření obce Proseč pod Ještědem, IČ 00671941, za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření obce Proseč pod Ještědem za rok 2020 ve smyslu ustanovení § 42 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, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 3. 9. 2020.

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 27. 10. 2020.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 17. 5. 2021.

Přezkoumání vykonali:

Mgr. Karel Novák, kontrolor pověřený řízením přezkoumání (dílčí přezkoumání),

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání (konečné přezkoumání).

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0154/20/NovK, dne 2. 9. 2020 a LK-0154/20/Bro dne 30. 4. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 17. 5. 2021.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Tomáš Schwarz - starosta obce,  
Bc. Roman Šikner - účetní obce.

#### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních

- operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2020**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

### **B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 9,90 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 5,06 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**C.IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)**

Dluh obce nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

V Liberci, dne 27. 5. 2021

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jitka Brotzová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
razítko, podpis

### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

### **Poučení:**

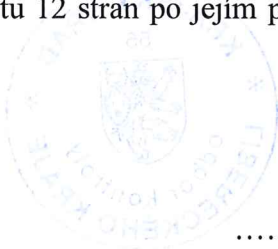
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Proseč pod Ještědem a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 12 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta obce Tomáš Schwarz.

Tomáš Schwarz  
starosta obce



.....  
razítko, podpis, dne

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn na ÚD a elektronické úřední desce od 20. 11. 2019 do 16. 12. 2019.

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Nebyly uplatněny z důvodu schválení rozpočtu na rok 2020 do konce roku 2019.

### **Rozpočtová opatření**

V kontrolovaném období do 31. 12. 2020 byla schválena zastupitelstvem obce (ZO) 4 rozpočtová opatření (RO) v následující struktuře:

1. RO schváleno ZO dne 13. 5. 2020, usn. č. 40/2020, zveřejněno dne 15. 5. 2020,
2. RO schváleno ZO dne 29. 6. 2020, usn. č. 56/2020, zveřejněno dne 30. 6. 2020,
3. RO schváleno ZO dne 21. 9. 2020, usn. č. 68/2020, zveřejněno dne 23. 9. 2020,
4. RO schváleno ZO dne 7. 12. 2020, usn. č. 83/2020, zveřejněno dne 8. 12. 2020.

| Rekapitulace | Schválený rozp. | Rozp. po změnách | Změna        |
|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| Příjmy       | 5 733 000       | 7 237 182,64     | 1 504 182,64 |
| Výdaje       | 6 309 550       | 7 822 516,00     | 1 512 966,00 |
| Financování  | 576 550         | 585 333,36       | 8 783,36     |

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí rozpočtových opatření č. 1 - 4/2020 do výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet obce na rok 2020 byl projednán a schválen ZO dne 16. 12. 2019, usn. č. 141/2019 jako schodkový v následující výši:

|             |              |
|-------------|--------------|
| Příjmy      | 5 733 000 Kč |
| Výdaje      | 6 309 550 Kč |
| Financování | 576 550 Kč   |

Krytí schodku položkou 8115 ve výši 1 076 554 Kč, splátky úvěru ve výši 500 004 Kč (pol. 8124).

Schválený rozpočet byl řádně rozepsán podle požadavků rozpočtové skladby a uveden ve výkazu FIN 2-12 M. Rozpočet byl zveřejněn na ÚD od 30. 12. 2019, na elektronické úřední desce od 30. 12. 2019 a současně bylo oznámeno na ÚD, kde je rozpočet uveřejněn na stránkách obce s možností k jeho nahlédnutí v listinné podobě na obecním úřadu.

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

Obec není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

ZO dne 14. 12. 2016 schválilo rozpočtový výhled na roky 2018 - 2021. Výhled předpokládal následující souhrnné příjmy a výdaje (v tis. Kč):

| Rok  | Příjmy | Výdaje |
|------|--------|--------|
| 2018 | 4 700  | 4 700  |
| 2019 | 4 900  | 4 900  |
| 2020 | 5 000  | 5 000  |
| 2021 | 5 000  | 5 000  |

Výhled rozpočtu byl zveřejněn od 15. 12. 2016 na úřední desce (ÚD) desce a elektronické úřední desce.

V kontrolovaném období ZO dne 21. 9. 2020, usn. č. 69/2020 schválilo střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 - 2023. Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu od 6. 9. 2020 do 21. 9. 2020. Schválený výhled rozpočtu zveřejněn od 23. 9. 2020 v následujícím členění (v tis. Kč):

| Rok  | Příjmy | Výdaje |
|------|--------|--------|
| 2021 | 6 600  | 6 600  |
| 2022 | 6 700  | 6 700  |
| 2023 | 7 200  | 7 200  |

#### **Závěrečný účet**

Závěrečný účet obce za rok 2019 byl sestaven v systému GINIS odpovídající požadavkům zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Závěrečný účet spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 (dále jen Zpráva) byl projednán ZO dne 29. 6. 2020, usn. č. 46/2020 se závěrem "bez výhrad".

Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 6. 3. 2020.

Schválený závěrečný účet včetně Zprávy byl zveřejněn na ÚD a elektronické úřední desce obce dne 30. 6. 2020.

#### **Bankovní výpis**

Zůstatky na bankovních účtech k 31. 12. 2020:

##### **účet 231 ZBÚ**

|                             |                                   |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| - KB č.ú.: 19321461/0100    | 3 058 131,46 Kč, (BV č. 201)      |
| - ČNB č.ú.: 94-4613461/0710 | 246 755,04 Kč, (BV č. 33)         |
| - ČS č.ú.: 4859011309/0800  | <u>595 963,96 Kč, (BV č. 012)</u> |
| Celkem                      | 3 900 850,46 Kč                   |

##### **účet 241 hospodářské činnosti**

|                                 |                            |
|---------------------------------|----------------------------|
| - KB č. ú.: 107-9008920267/0100 | 711 452,70 Kč, (BV č. 101) |
|---------------------------------|----------------------------|

##### **účet 451 dlouhodobé úvěry**

|                                                                                             |                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| - ČS č. ú.: 317196419/0800                                                                  | 333 320,00 Kč, (BV č. 012) |
| - ESSOX - nemá vlastní úvěrový účet - jen splátkový kalendář (zbývá zaplatit 359 086,95 Kč) |                            |

Celkově vykázaný souhrn finančních prostředků na účtu 231 souhlasí s výkazem Rozvaha a s řádky 6010 a 6030 ve výkazu FIN 2-12M k datu 31. 12. 2020. Ostatní účty tj. 241 a 451 souhlasily s výkazem Rozvaha.

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

Kontrola předloženo:

- Příkaz k provedení inventarizace majetku obce k 31. 12. 2020, schváleno ZO dne 7. 12. 2020, usn. č. 88/2020.
- Jmenování komise k provedení inventarizace ze dne 8. 12. 2020.
- Plán inventur na rok 2020 ze dne 8. 12. 2020, s platností od 8. 12. 2020 do 12. 2. 2021,
- Inventarizační zpráva pro rok 2020 ze dne 29. 1. 2021.

Během inventarizace byla zjištěna nefunkčnost dlouhodobého drobného hmotného majetku (dále jen DDHM). Bylo navrženo vyřazení. Zaznamenáno v protokolu č. 1 o vyřazení DDHM a DHM.

## **Kniha došlých faktur**

### Hlavní činnost

Kniha došlých faktur je vedena v PC. Do 31. 12. 2020 bylo zaevidováno 302 přijatých faktur, v číselné řadě 30001 - 30302. Celkový závazek ve výši 178 024,04 Kč souhlasil se stavem na účtu 321 - Dodavatelé ve výkazu Rozvaha. Doložen seznam neuhrazených faktur. Ověřeno inventarizací.

Kontrolována byla evidence a účtování u vybraných faktur - č. faktury 300101 - 300124, kde nebyly zjištěny nedostatky.

### Hospodářská činnost

V kontrolovaném období do 31. 12. 2020 bylo přijato 17 faktur k 31. 12. 2020 v číselné řadě 230001 - 230017, všechny faktury byly uhrazeny ke kontrolovanému období. Nulový zůstatek účtu, doloženo inventarizací.

## **Kniha odeslaných faktur**

### Hlavní činnost

V kontrolovaném období do 31. 12. 2020 bylo vystaveno 27 faktur v číselné řadě 070000-070027 (především za prodej dřeva a zpětný odběr odpadů od firmy EKO-KOM), nebyly zaplacené faktury ve výši 2 575 Kč, a to č. faktury 70026 a 70027. Doloženo inventarizací.

### Hospodářská činnost

V kontrolovaném období do 31. 12. 2020 bylo vystaveno 225 faktur v číselné řadě 270001-270225, nebyly zaplacené faktury ve výši 5 314 Kč (fa č. 270021, 270032, 270038, 270041, 270051) - všechny za vodné. Doloženo inventarizací.

Účet 311- Odběratelé v Rozvaze vykázal ke kontrolovanému období konečný zůstatek ve výši 7 889 Kč (souhlasí se součtem zůstatků z hlavní a hospodářské činnosti).

## **Odměňování členů zastupitelstva**

Na ustavujícím ZO dne 31. 10. 2018 byly schváleny odměny pro neuvolněné členy zastupitelstva dle NV č. 318/2017 Sb., v platném znění, s platností od 1. 11. 2018 s tím, že budou pobírat za výkon své funkce měsíční odměnu ve výši 100 Kč. Odměny za více funkcí se nekumulují.

ZO dne 16. 12. 2019 usn. č. 142/2019 odsouhlasilo, že neuvolnění členové zastupitelstva včetně předsedů a členů výborů nebudou pobírat za výkon své funkce žádnou finanční odměnu, s platností od 1. 1. 2020.

Kontrolou mzdového listu uvolněného starosty obce za období 1-12/2020 nebyly zjištěny nedostatky. Počet obyvatel k 1. 1. 2018 ve výši 377.

### **Pokladní kniha (deník)**

Obec měla zřízeny 2 pokladny. Hlavní činnost a hospodářská činnost na provozování obecního vodovodu a ubytovacího zařízení.

#### Hlavní činnost

Pokladní kniha je vedena v počítačové podobě, příjmové a výdajové pokladní doklady tištěné z PC byly vedené pod jednou číselnou řadou. K 31. 12. 2020 evidováno u hlavní pokladny 366 pokladních dokladů v číselné řadě (210001-210366). Limit pokladny je stanovený ve výši 50 000 Kč. Stav hotovosti k 31. 12. 2020 byl ve výši 3 544 Kč (ř. 6040 výkazu FIN 2-12 M), doloženo inventarizací. Zkontrolovány doklady za prosinec 356-366.

#### Vedlejší činnost (hospodářská činnost)

Hospodářská činnost vykazovala stav k 31. 12. 2020 ve výši 9 093 Kč, bylo evidováno 74 dokladů v číselné řadě 220001-220074, zkontrolovány doklady za říjen-prosinec 63-74. Ověřeno inventarizací.

Zůstatek účtu 261 - Pokladna v Rozvaze k 31. 12. 2020 ve výši 12 637,00 Kč souhlasil se zůstatkem pokladen hlavní a hospodářské činnosti.

### **Příloha rozvahy**

Kontrola byl předložen výkaz Příloha sestavený k 12/2020.

### **Rozvaha**

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2020, kde:

Stálá aktiva činila 24 018 647,31 Kč, po průčtované korekci 14 970 644,07 Kč.

Krátkodobé pohledávky činí 262 375,10 Kč, tato částka je významně ovlivněna účtem 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy a 381 - Náklady příštích období.

Dlouhodobé pohledávky vykazovaly nulovou hodnotu (v netto hodnotě).

Krátkodobé závazky jsou ve výši 859 249,66 Kč, tato hodnota je nejvíce ovlivněna účty: 321 - Dodavatelé, 331 - Zaměstnanci, 341 - Daň z příjmů a 389 - Dohadné účty pasivní.

Dlouhodobé závazky představují hodnotu ve výši 692 406,95 Kč, která je tvořena účtem 451 - Dlouhodobé úvěry.

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

### **Účetnictví ostatní**

Obec uzavřela Dohodu na vedení účetnictví s externím účetním.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Podle výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2020 skončilo hospodaření obce přebytkem příjmů ve výši 228 724,21 Kč. V tabulce je uvedena základní struktura rozpočtu a jeho plnění k 31. 12. 2020 (po konsolidaci v Kč):

|             | <u>Rozpočet schvál.</u> | <u>Rozp. po změnách</u> | <u>Skutečnost</u> | <u>% RU</u> |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|
| Příjmy      | 5 733 000               | 7 237 182,64            | 7 085 550,64      | 97,90       |
| Výdaje      | 6 309 550               | 7 822 516,00            | 6 856 826,43      | 87,66       |
| Financování | 576 550                 | 585 333,36              | -228 724,21       | x           |

Údaje o rozpočtu a jeho změně uvedené ve výkazu odpovídaly schváleným materiálům ZO k 31. 12. 2020.

### **Výkaz zisku a ztráty**

Ke kontrole byl předložen výkaz sestavený k 31. 12. 2020 s tím, že byl vykázán kladný výsledek hospodaření v následující struktuře (v Kč):

|                | <u>Hlavní činnost</u> | <u>Hospodářská činnost</u> | <u>Hospodaření celkem</u> |
|----------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
| Náklady        | 6 419 176,74          | 337 697,02                 | 6 756 873,76              |
| Výnosy         | 7 142 564,15          | 545 544,00                 | 7 688 108,15              |
| Výsledek hosp. | 723 387,41            | 207 846,98                 | 931 234,39                |

Výsledek hospodaření běžného účetního období uvedený ve výkazu souhlasil s údajem v Rozvaze. Hospodářská činnost spočívala v provozování obecního vodovodu a ubytovny v obci.

### **Darovací smlouvy**

Kontrolovány byly následující smlouvy:

- Darovací smlouva uzavřená mezi obcí Proseč pod Ještědem (obdarovaný) a firmou ČEPS, a. s., IČ 25702556, Praha (dárce) na finanční dar ve výši 201 896 Kč, ze dne 2. 10. 2020. Obec obdržela finanční prostředky dne 20. 10. 2020 (BV č. 163).
- Darovací smlouva uzavřená se Sokol TJ Proseč pod Ještědem (obdarovaný), uzavřená dne 7. 7. 2020, finanční dar ve výši 100 000 Kč na podporu činnosti spolku. Schválená na ZO dne 29. 6. 2020, usn. č. 51/2020, odesláno dne 7. 7. 2020 (BV 111).

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

V kontrolovaném období obec poskytla na základě veřejnoprávní smlouvy (dále jen VPS) pro Centrum LIRA, z. ú., (příjemce) IČ 28731191, ze dne 11. 9. 2020, finanční příspěvek ve výši 11 750 Kč. VPS byla schválena 21. 10. 2019, usn. č. 122/2019. Obec prostředky odeslala dne 11. 9. 2020 (BV č. 142). Vyúčtování ze dne 20. 11. 2020 na základě doložených faktur.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

Obec v kontrolovaném období přijala následující dotace:

#### **pol. 4111**

- účelový znak (dále jen ÚZ) 98193

Dotace na volby do krajských zastupitelstev ve výši 31 000 Kč, obec přijala dne 24. 8. 2020 na účet ČNB (BV č. 22), vratka ve výši 12 139,10 Kč, BV č. 10, ze dne 18. 1. 2021.

- ÚZ 98024

"Kompenzační bonus" ve výši 493 750, obdrženo dne 13.8.2020 (BV č. 21).

#### **pol. 4112**

Dotace ze zákona, tj. na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši 89 500 Kč.

**pol. 4116**

- ÚZ 13101

Aktivní politika zaměstnanosti, dotace z Úřadu práce na zřízení 1 pracovního místa ve výši 56 250 Kč.

- ÚZ 29030

Finanční příspěvek na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity ve výši 14 101 Kč, obdrženo dne 28. 4. 2020 (BV č. 11).

- ÚZ 29030

Finanční příspěvek na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity ve výši 47 730 Kč, obdrženo dne 4. 11. 2020 (BV č. 30).

**pol. 4122**

- Dotace z dotačního fondu Libereckého kraje č. OLP 2064/2020 ve výši 230 323,50 Kč, obdrženo dne 24. 9. 2020 (BV 150).

- Dotace na Revitalizaci třeshňové aleje v Podještědí, č. OLP/2615/2019, objem 36 225 Kč, obdrženo dne 16. 10. 2020 (BV 161).

- Dotace na Výměnu střešní krytiny budovy obec. Úřadu, č. OLP/2805/2019, objem 22 291,19 Kč, obdrženo dne 10. 11. 2020 (BV 174).

- Dotace na opravu místní komunikace, č. OLP/2064/2020, objem 23 965,95 Kč, obdrženo dne 10. 11. 2020 (BV 174).

**Smlouvy o dílo**

Smlouva o dílo na rekonstrukci střechy na objektu Obecního úřadu čp. 89, zhotovitel Vlastimil Paterna, IČ 72762781, uzavřena dne 17. 7. 2020, schváleno ZO dne 13. 5. 2020, usn. č. 38/2020, cena díla ve výši 488 931,90 Kč (s DPH).

**Finanční plnění:**

-1. záloha, č. fa 310155 z 22. 7. 2020, ve výši 195 573 Kč, uhrazeno dne 29. 7. 2020 (BV č. 121),

-2. záloha, č. fa 310169 z 13. 8. 2020, ve výši 146 680 Kč, uhrazena dne 20. 8. 2020 (BV č. 133),

-č. fa 310193 z 10. 9. 2020, ve výši 146 678,90 Kč, uhrazena dne 11. 9. 2020 (BV č. 142).

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

Kontrola bylo předloženo:

Kupní smlouva uzavřená dne 5. 6. 2020 mezi obcí (jako prodávající) a FO (jako kupující). Předmětem koupě byl pozemek p.č. 717/26, o výměře 147 m<sup>2</sup>, ostatní plocha, za dohodnutou kupní cenu ve výši 100 Kč/m<sup>2</sup>, celkem za 14 700 Kč. Záměr prodeje schválen ZO dne 16. 9. 2019, usn. č. 103/2019, zveřejněn dne 1. 10. 2019. Kupní smlouva schválena ZO dne 13. 5. 2020, usn. č. 30/2020. Vklad do katastru nemovitostí proveden dne 3. 7. 2020 s právními účinky ke dni 10. 6. 2020.

**Finanční plnění:** ze dne 1. 6. 2020, částka 14 700 Kč, BV č. 90 - KB.

**Smlouvy o přijetí úvěru**

Smlouva o přijetí úvěru č. 0317196419 - Česká spořitelna, a.s., uzavřená dne 28. 6. 2017, schválena ZO dne 31. 5. 2017, usn. č. 234/2017.

- úvěrová částka ve výši 2 000 000 Kč,

- účel úvěru - financování projektu,
- den konečné splatnosti - 31. 12. 2021,
- splátky ve výši 41 667 Kč/měs.,
- 31. 12. 2020 zapláceno na splátkách 500 004 Kč (pol. 8124),
- konečný zůstatek k 31. 12. 2020 (zbývá zaplatit) -333 320 Kč.

Nová smlouva o přijetí úvěru č. AU4003023824 - ESSOX, s.r.o., uzavřená dne 8. 9. 2020, schválena ZO dne 29. 6. 2020, usn. č. 57/2020.

- úvěrová částka ve výši 408 133 Kč,
- účel úvěru - financování nákupu automobilu GAZ GAZelle 330270,
- den konečné splatnosti - 8. 9. 2022,
- splátky ve výši 17 814 Kč/měs.,
- k 31. 12. 2020 zapláceno na splátkách 49 046,05 Kč (pouze jistina, pol. 8124),
- konečný zůstatek k 31. 12. 2020 (zbývá zaplatit) 359 086,95 Kč.

### **Smlouvy o věcných břemenech**

Kontrola bylo předloženo:

Obec (jako povinná) uzavřela dne 14. 12. 2020 se společností ČEZ Distribuce a.s., IČO 24729035, v zastoupení společností RYDVAL-ELEKTRO, s.r.o., IČO 25298194 (jako oprávněná), smlouvu o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-4009846/VB/02 na pozemku p. č. 1180, 709 a 1217/3 - vše ostatní plocha v k.ú. Proseč pod Ještědem. Věcné břemeno bylo zřízeno za jednorázovou úplatu ve výši 8 000 Kč. Záměr zřídit věcné břemeno byl schválen ZO usn. č. 89/2020 dne 7. 12. 2020. Vklad do katastru nemovitostí proveden dne 2. 2. 2021 s právními účinky ke dni 11. 1. 2021.

Finanční plnění: Úplata ve výši 8 000 Kč uhrazena na bankovní účet povinné dne 16. 2. 2021.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

Obec v souladu s § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, na svých stránkách a úřední desce zveřejňuje záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

V kontrolovaném období obec, dle sdělení starosty, realizovala jen zakázky do 500 tis. Kč včetně DPH, kontrola bylo podrobena následující poptávkové řízení na akci: "Souvislá oprava místních komunikací 9d a 12c v Proseči pod Ještědem".

Smlouva o dílo byla schválena ZO dne 29. 6. 2020, usn. č. 55/2020, podepsána dne 1. 7. 2020, cena díla ve výši 404 041 Kč (s DPH).

Firma M.S.B. v. o. s., IČ 61327051, Mnichovo Hradiště (zhotovitel), předmětem smlouvy bylo zhotovení trojitého uzavíracího nátěru povrchu komunikace v rozsahu 1457 m<sup>2</sup>.

Finanční plnění:

fa. č. 310152 ze dne 21. 7. 2020, v plné výši zapláceno dne 3. 8. 2020 (BV č. 123).

### **Vnitřní předpis a směrnice**

Kontrola byl předložen ucelený souhrn vnitřních předpisů a směrnic rozdělený do dvou skupin na ekonomické a účetní směrnice, které schválilo ZO dne 18. 11. 2019, usn. č. 132/2019 a 133/2019.

**Výsledky externích kontrol**

V kontrolovaném období proběhla externí kontrola - VZP, Protokol ze dne 12. 2. 2020. Kontrola se týkala období 1. 4. 2015 - 31. 12. 2019. Bez zjištěných nedostatků.

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

Kontrolovány byly zápisy z 16. 12. 2019 (rozpočet 2020) a z 5 jednání z roku 2020 (11. 2., 13. 5., 29. 6., 21. 9. a 7. 12. 2020).

**Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

Obec neměla zřízeny peněžní fondy.

**Činnost finančního a kontrolního výboru**

Kontroly v rámci dílčího přezkoumání hospodaření předloženy 2 zápisy z jednání finančního výboru ze dne 7. 9. 2020 a 8. 11. 2020. Kontrolní výbor v roce 2020 nevykázal činnost – jedná se pouze o formální splnění povinnosti zřídit kontrolní výbor.

**Schválení účetní závěrky**

Schválení roční účetní závěrky ZO odsouhlasilo dne 13. 5. 2020, usn. č. 027/2020 v rámci schváleného závěrečného účtu. Kontrole předložen protokol o schválení účetní závěrky ze dne 13. 5. 2020.