Obec Bílá Hlína
Bílá Hlína 55, 295 01 Mnichovo Hradiště
IČ: 00509108

NÁVRH

ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

(v Kč)

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 000 486,97	1 947 610,00	2 082 788,60	102,71	96,05
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	78 487,27	150 090,00	150 190,00	52,29	52,26
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	726 253,00	52 300,00	208 253,00	1 388,63	348,74
CELKEM PŘÍJMY	**2 805 227,24**	**2 150 000,00**	**2 441 231,60**	**130,48**	**114,91**

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příjmů FO placená plátci	468 553,37	455 500,00	469 800,00	102,87	99,73
1112 - Daň z příjmů FO placená poplat	7 690,45	10 000,00	10 000,00	76,90	76,90
1113 - Daň z příjmů FO vybír. srážkou	46 938,07	45 000,00	47 000,00	104,31	99,87
1121 - Daň z příjmů právnických osob	351 385,59	400 000,00	400 000,00	87,85	87,85
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	2 660,00	20 000,00	20 000,00	13,30	13,30
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	**877 227,48**	**930 500,00**	**946 800,00**	**94,27**	**92,65**
1211 - Daň z přidané hodnoty	963 285,02	860 000,00	970 000,00	112,01	99,31
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	**963 285,02**	**860 000,00**	**970 000,00**	**112,01**	**99,31**
1340 - Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	57 875,00	61 500,00	57 375,00	94,11	100,87
1341 - Poplatek ze psů	2 610,00	2 610,00	2 610,00	100,00	100,00
1361 - Správní poplatky	550,00	3 000,00	3 000,00	18,33	18,33
1381 - Daň z haz.her výj.d.d.tech.her	13 285,07	10 000,00	17 000,00	132,85	78,15
1382 - Zruš.odvod z loterií kromě VHP	3,60		3,60		100,00
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	**74 323,67**	**77 110,00**	**79 988,60**	**96,39**	**92,92**
1511 - Daň z nemovitých věcí	85 650,80	80 000,00	86 000,00	107,06	99,59
15 - Majetkové daně	**85 650,80**	**80 000,00**	**86 000,00**	**107,06**	**99,59**
1 - Daňové příjmy	**2 000 486,97**	**1 947 610,00**	**2 082 788,60**	**102,71**	**96,05**
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	27 711,00	74 890,00	74 890,00	37,00	37,00
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	3 087,00	4 000,00	4 000,00	77,18	77,18
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovit.věcí	8 300,00	25 000,00	25 000,00	33,20	33,20
2141 - Příjmy z úroků (část)	265,77	200,00	300,00	132,89	88,59
2142 - Př.z podílů na zisku a divid.	1 513,00	2 000,00	2 000,00	75,65	75,65
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	**40 876,77**	**106 090,00**	**106 190,00**	**38,53**	**38,49**
2321 - Přijaté neinvestiční dary		4 000,00	4 000,00		
2324 - Přij.nekapit.příspěvky,náhrady	37 610,50	40 000,00	40 000,00	94,03	94,03
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	**37 610,50**	**44 000,00**	**44 000,00**	**85,48**	**85,48**
2 - Nedaňové příjmy	**78 487,27**	**150 090,00**	**150 190,00**	**52,29**	**52,26**
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	153 753,00		153 753,00		100,00
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	54 500,00	52 300,00	54 500,00	104,21	100,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	518 000,00				
41 - Neinvestiční přijaté transfery	**726 253,00**	**52 300,00**	**208 253,00**	**1 388,63**	**348,74**
4 - Přijaté transfery	**726 253,00**	**52 300,00**	**208 253,00**	**1 388,63**	**348,74**
Příjmy celkem	**2 805 227,24**	**2 150 000,00**	**2 441 231,60**	**130,48**	**114,91**

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 928 095,18	2 150 000,00	2 272 453,00	89,68	84,85
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	99 538,00		100 000,00		99,54
CELKEM VÝDAJE	**2 027 633,18**	**2 150 000,00**	**2 372 453,00**	**94,31**	**85,47**

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5019 - Ostatní platy	2 824,80	14 000,00	14 000,00	20,18	20,18
5021 - Ostatní osobní výdaje	274 175,00	300 000,00	310 200,00	91,39	88,39
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	345 329,00	330 000,00	346 000,00	104,65	99,81
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	48 849,00	45 000,00	49 000,00	108,55	99,69
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	955,00	2 500,00	2 500,00	38,20	38,20
5041 - Odměny za užití dušev.vlastn.		2 500,00	2 500,00		
50 - Běžné výdaje	**672 532,80**	**694 400,00**	**724 600,00**	**96,85**	**92,81**
5132 - Ochranné pomůcky	2 147,00	8 000,00	8 000,00	26,84	26,84
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	5 443,04	5 000,00	5 500,00	108,86	98,96
5137 - DHDM	16 964,90	145 000,00	150 700,00	11,70	11,26
5139 - Nákup materiálu j.n.	45 809,58	117 000,00	132 357,00	39,15	34,61
5151 - Studená voda	863,00	2 500,00	2 500,00	34,52	34,52
5154 - Elektrická energie	102 436,60	104 000,00	105 500,00	98,50	97,10
5156 - Pohonné hmoty a maziva	4 247,00	7 000,00	7 000,00	60,67	60,67
5161 - Poštovní služby	2 015,00	3 000,00	3 000,00	67,17	67,17
5162 - Služby elektronic. komunikací	40 213,63	40 000,00	40 300,00	100,53	99,79
5163 - Služby peněžních ústavů	22 566,20	23 050,00	23 050,00	97,90	97,90
5164 - Nájemné	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00	100,00
5167 - Služby školení a vzdělávání		5 500,00	5 500,00		
5168 - Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	26 411,38	35 000,00	35 000,00	75,46	75,46
5169 - Nákup ostatních služeb	378 717,72	420 350,00	482 350,00	90,10	78,52
5171 - Opravy a udržování	22 622,13	438 000,00	443 000,00	5,16	5,11
5172 - Programové vybavení	7 260,00		8 000,00		90,75
5175 - Pohoštění	12 975,20	20 000,00	20 896,00	64,88	62,09
5194 - Věcné dary	3 002,00	4 000,00	7 000,00	75,05	42,89
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	**695 694,38**	**1 379 400,00**	**1 481 653,00**	**50,43**	**46,95**
5222 - Neinv.transfery spolkům	12 200,00	13 200,00	13 200,00	92,42	92,42
52 - Nein.transf.soukromopráv.subj.	**12 200,00**	**13 200,00**	**13 200,00**	**92,42**	**92,42**
5321 - Neinvestiční transfery obcím	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00	100,00
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	2 750,00	3 000,00	3 000,00	91,67	91,67
5339 - Neinv.transf. cizím přísp.org.	10 000,00	13 000,00	13 000,00	76,92	76,92
5348 - Převody do vlastní pokladny	518 000,00				
5362 - Platby daní a poplatků SR	2 258,00	5 000,00	5 000,00	45,16	45,16
5365 - Platby daní a popl.kraj.,obc..	2 660,00	20 000,00	20 000,00	13,30	13,30
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	**547 668,00**	**53 000,00**	**53 000,00**	**1 033,34**	**1 033,34**
5903 - Rezerva na krizová opatření		10 000,00			
59 - Ostatní neinvestiční výdaje		**10 000,00**			
5 - Běžné výdaje	**1 928 095,18**	**2 150 000,00**	**2 272 453,00**	**89,68**	**84,85**
6121 - Budovy,haly,stavby	99 538,00		100 000,00		99,54

61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	**99 538,00**		**100 000,00**		**99,54**
6 - Kapitálové výdaje	**99 538,00**		**100 000,00**		**99,54**
Výdaje celkem	**2 027 633,18**	**2 150 000,00**	**2 372 453,00**	**94,31**	**85,47**

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1032 - Podpora produkční činnosti	27 927,00	40 000,00	40 000,00	69,82	69,82
10 - Zemědělství,lesní hosp.a ryb.	**27 927,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**69,82**	**69,82**
1 - Zemědělství,lesní hosp.a ryb.	**27 927,00**	**40 000,00**	**40 000,00**	**69,82**	**69,82**
2212 - Silnice		160 000,00	160 000,00		
2219 - Ost.záležit.pozem.komunikací		60 000,00	60 000,00		
22 - Doprava		**220 000,00**	**220 000,00**		
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	1 360,00	26 000,00	26 000,00	5,23	5,23
23 - Vodní hospodářství	**1 360,00**	**26 000,00**	**26 000,00**	**5,23**	**5,23**
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	**1 360,00**	**246 000,00**	**246 000,00**	**0,55**	**0,55**
3111 - Mateřské školy	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	100,00
31 - Vzdělávání a školské služby	**10 000,00**	**10 000,00**	**10 000,00**	**100,00**	**100,00**
3341 - Rozhlas a televize	540,00	540,00	540,00	100,00	100,00
3399 - Ost.zál.kult.,církv.,sděl.pros.	54 549,19	203 810,00	206 810,00	26,76	26,38
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	**55 089,19**	**204 350,00**	**207 350,00**	**26,96**	**26,57**
3419 - Ostatní sportovní činnost	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00	100,00
34 - Sport a zájmová činnost	**2 000,00**	**2 000,00**	**2 000,00**	**100,00**	**100,00**
3631 - Veřejné osvětlení	54 176,64	59 000,00	59 500,00	91,82	91,05
3632 - Pohřebnictví	4 500,00	14 500,00	14 500,00	31,03	31,03
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	**58 676,64**	**73 500,00**	**74 000,00**	**79,83**	**79,29**
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	321 611,72	260 000,00	322 000,00	123,70	99,88
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	98 299,13	178 500,00	183 500,00	55,07	53,57
3749 - Ost.čin.k ochr.přír.a krajiny		1 000,00	1 000,00		
37 - Ochrana životního prostředí	**419 910,85**	**439 500,00**	**506 500,00**	**95,54**	**82,90**
3 - Služby pro obyvatelstvo	**545 676,68**	**729 350,00**	**799 850,00**	**74,82**	**68,22**
5213 - Krizová opatření	19 233,40	10 000,00	20 700,00	192,33	92,91
52 - Civilní Připrav. na kriz.stavy	**19 233,40**	**10 000,00**	**20 700,00**	**192,33**	**92,91**
5512 - PO - dobrovolná část	7 500,00	7 500,00	7 500,00	100,00	100,00
55 - PO a integrov. záchran. systém	**7 500,00**	**7 500,00**	**7 500,00**	**100,00**	**100,00**
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	**26 733,40**	**17 500,00**	**28 200,00**	**152,76**	**94,80**
6112 - Zastupitelstva obcí	407 007,80	396 550,00	416 550,00	102,64	97,71
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	11 253,00		11 253,00		100,00
6171 - Činnost místní správy	468 491,10	678 600,00	788 600,00	69,04	59,41
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	**886 751,90**	**1 075 150,00**	**1 216 403,00**	**82,48**	**72,90**
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	4 859,20	5 000,00	5 000,00	97,18	97,18
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	8 657,00	9 000,00	9 000,00	96,19	96,19
6330 - Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.	518 000,00				
6399 - Ostatní finanční operace	4 918,00	25 000,00	25 000,00	19,67	19,67
63 - Finanční operace	**536 434,20**	**39 000,00**	**39 000,00**	**1 375,47**	**1 375,47**
6409 - Ostatní činnosti j.n.	2 750,00	3 000,00	3 000,00	91,67	91,67
64 - Ostatní činnosti	**2 750,00**	**3 000,00**	**3 000,00**	**91,67**	**91,67**
6 - Všeobecná veř.správa a služby	**1 425 936,10**	**1 117 150,00**	**1 258 403,00**	**127,64**	**113,31**
Výdaje celkem	**2 027 633,18**	**2 150 000,00**	**2 372 453,00**	**94,31**	**85,47**

3. Financování 2020

Název položky	Skutečnost
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-777 594,06
FINANCOVÁNÍ CELKEM	**-777 594,06**

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majatek	46 906,20	7 260,00	54 166,20
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	8 218 216,44	99 538,00	8 317 754,44
022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	385 256,50		385 256,50
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majatek	971 073,38	12 664,90	983 738,28
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	1 000 722,20		1 000 722,20
Dlouhodobý finanční majetek			
069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	89 000,00		89 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-46 906,20	-7 260,00	-54 166,20
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávky ke stavbám	-1 124 365,48	-145 540,49	-1 269 905,97
082 - Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-196 476,30	-18 417,57	-214 893,87
088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-971 073,38	-12 664,90	-983 738,28

Inventarizace majetku byla provedena ve stavu ke dni 31.12.2020 ve dnech 25.1.-29.1.2021 inventarizační komisí Obce Bílá Hlína.

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	64 260,00	-260,00	64 000,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	6 850,00	-500,00	6 350,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-4 800,00	350,00	-4 450,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé závazky			
321 - Dodavatelé	43 908,56	-29 086,52	14 822,04
331 - Zaměstnanci	39 032,00	4 675,00	43 707,00
337 - Zdravotní pojištění	3 947,00	135,00	4 082,00
342 - Jiné přímé daně	7 070,00	-20,00	7 050,00

7. Stavy na běžných účtech a v pokladně

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; KB - dotace	2 036 971,54		2 036 971,54
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; KB - příjmy	22 093 112,05	1 983 211,08	24 076 323,13
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; KB - výdaje	-21 696 022,55	-1 431 381,82	-23 127 404,37
Celkem KB Mladá Boleslav /29424181/0100	**2 434 061,04**	**551 829,26**	**2 985 890,30**
231 22 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB - příjmy	503 179,29	228 000,00	731 179,29
231 32 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB - výdaje	-45 978,40	-131,20	-46 109,60
Celkem ČNB / 94-5115181/0710	**457 200,89**	**227 868,80**	**685 069,69**
261 40 - Pokladna	**13 322,00**	**-2 104,00**	**11 218,00**
CELKEM	**2 904 583,93**	**777 594,06**	**3 682 177,99**

8. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	153 753,00	11 253,00	142 500,00
Od státních fondů			
Celkem	**153 753,00**	**11 253,00**	**142 500,00**

8.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

Označení účelového transferu/ UZ	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
neinvestiční transfer Covid/98024	142 500,00		142 500,00
ÚD-volby do Senátu,zast.krajů/98193	11 253,00	11 253,00	
Celkem ze státního rozpočtu	**153 753,00**	**11 253,00**	**142 500,00**

8.2. Přehled přijatých transferů z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Označení položky	Položka	Skutečnost
Převody z rozpočtových účtů (z BÚ do pokladny)	4134	518 000,00

9. Přezkoumání hospodaření obce Krajským úřadem:

- dne 8.2.2021 proběhlo přezkoumání hospodaření obce kontrolorkami Krajského úřadu. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 je přílohou Návrhu Závěrečného účtu 2020 a vyvěšena na úřední desce internetových stránek obce: www.bilahlina.cz.

V Bílé Hlíně dne 3.5.2021 **Šárka Bencová – starostka obce**

Ludmila Králová - hospodářka

Vyvěšeno : 04.05.2021

Sejmuto:

Vysvětlivky: SR – schválený rozpočet
UR – upravený rozpočet

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 007915/2021/KUSK
SpZn: SZ_087471/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

BÍLÁ HLÍNA

IČ: 00509108

za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Bílá Hlína za rok 2020 bylo zahájeno dne 05.01.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 08.02.2021

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období: **01.01.2020 - 31.12.2020**

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Bílá Hlína
Bílá Hlína 55
295 01 Mnichovo Hradiště

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marcela Pavlíčková**

Zástupci obce: **Šárka Bencová** - starostka
Ludmila Králová - hlavní účetní

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

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 08.02.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2019 - 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 12.6.2018, zveřejněno 13.6.2018, návrh zveřejněn od 27.5.2018 doposud

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 26.11.2019 doposud

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 11.12.2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 18.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno starostkou obce dne 8.1.2020, zveřejněno 25.1.2020
- č. 3 - schváleno starostkou obce dne 25.3.2020, zveřejněno 13.4.2020
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 19.6.2020, zveřejněno 30.6.2020
- č. 6 - schváleno starostkou obce dne 8.9.2020, zveřejněno 30.9.2020
- č. 8 - schváleno starostkou obce dne 22.12.2020, zveřejněno 19.1.2021

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 26.6.2020 spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", přijata nápravná opatření, zveřejněn dne 1.7.2020, návrh zveřejněn od 8.6.2020 doposud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2020, 30.6.2020 ze dne 12.7.2020, 30.9.2020 ze dne 17.10.2020, 31.12.2020 ze dne 29.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2020 ze dne 3.2.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 12.7.2020, 31.12.2020 ze dne 3.2.2021

Příloha rozvahy

- k 31.12.2020 ze dne 3.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- k 31.12.2020 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v modulu Fenix – od č. 1 ze dne 7.1.2020 do č. 173 ze dne 31.12.2020 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně v exellové tabulce – od č. FV1 ze dne 7.2.2020 do č. FV5 ze dne 5.11.2020

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-5115181/0710 vedenému u České národní banky – od č. 18 ze dne 7.9.2020 do č. 26 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 29424181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. – od č. 49 za období 3.6.2020 do č. 62 za období 30.6.2020, č. 108 za období 7.12.2020, od č. 115 za období 22.12.2020 do č. 116 za období 31.12.2020

Účetní doklad

- k č. 94-5115181/0710 - od č. 30018 ze dne 7.9.2020 do č. 30026 ze dne 31.12.2020
- k č. 29424181/0100 - od č. 10152 ze dne 3.6.2020 do č. 10184 ze dne 30.6.2020, od č. 10344 do č. 10352 ze dne 7.12.2020, od č. 10376 ze dne 22.12.2020 do č. 10379 ze dne 31.12.2020

- k pokladně - od č. 50100 ze dne 2.6.2020 do č. 50112 ze dne 26.6.2020, od č. 50163 ze dne 6.12.2020 do č. 50170 ze dne 21.12.2020
- předpisy došlých faktur – od č. 20068 do č. 20076, od č. 20152 do č. 20154
- předpis pohledávek dle OZV – č. 41002 ze dne 8.1.2020
- vnitřní doklad o přeúčtování výsledku hospodaření - č. 41009 ze dne 26.6.2020

Pokladní kniha (deník)

- za období červen a prosinec

Pokladní doklad

- od č. P 100 ze dne 2.6.2020 do č. V 112 ze dne 26.6.2020, od č. P 163 ze dne 6.12.2020 do č. P 170 ze dne 21.12.2020

Evidence poplatků

- vedena ručně v excell tabulkách - místní poplatky za psy, odpady

Evidence majetku

- vedena ručně v excell tabulkách, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 16.12.2020, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 22.12.2020, inventurní soupisy k 31.12.2020, Inventarizační zpráva ze dne 29.1.2021, výpisy z katastru nemovitostí pro obec a příslušná k.ú. se stavem ke dni 31.12.2020 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- mzdový a osobní list na rok 2020 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce
- odměna z dohody o provedení práce za období 1/2020 ke kontrolované dohodě o provedení práce pí R.B.

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový a osobní list na rok 2020 – všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2019 ze dne 26.6.2020

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva - finanční dar ze dne 20.11.2020, obdarovaná Mateřská škola Dolní Krupá, dar v hodnotě Kč 10.000,00 na nákup výukových pomůcek pro děti a zvelebení prostředí, které je obklopuje

Dohody o provedení práce

- ze dne 30.12.2019 uzavřená s pí. R.B. na období od 1.1.2020 do 31.12.2020 v rozsahu max. 300hod. – úklid a údržba obecních ploch, údržba majetku obce, údržba zeleně a ostatní práce schválené starostkou
- ze dne 31.3.2020 uzavřená s pí. A.K. na období od 1.4.2020 do 31.10.2020 v rozsahu 35hod./měsíc. – sekání trávy na obecních pozemcích a sportovním hřišti

Smlouvy ostatní

- Smlouva o právu provést stavbu ze dne 3.9.2020, obec jako povinná, fyzická osoba p. P.T. jako oprávněný, stavba vodovodní přípojky

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

- dopisem ze dne 2.7.2020 č.j. 092728/2020/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 11.12.2019 (rozpočet), 10.6.2020, 26.6.2020 (závěrečný účet a účetní závěrka), 2.9.2020, 25.11.2020, 16.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Bílá Hlína, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Bílá Hlína:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

- **Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů**

§ 13 odst. 1 písm. b), neboť:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu, ale opožděně. Závěrečný účet obce za rok 2018 projednalo zastupitelstvo obce 9.6.2019, informace o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření byla doručena přezkoumávajícímu orgánu 11.7.2019.

NAPRAVENO

Zasláním informace o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků v souladu se zákonem. Závěrečný účet obce za rok 2019 projednalo zastupitelstvo obce dne 26.6.2020, informace byla zaslána i doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 2.7.2020.

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 92 odst. 1, neboť:

Zasedání zastupitelstva obce se uskutečnilo (dle předložených zápisů ze zasedání) dne 4.9.2019 a poté až dne 11.12.2019.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost byla ověřena při konání zasedání v roce 2020 (zasedání se nekonalo z důvodu nouzového stavu).

D) Závěr

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

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,08 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**3,05 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0,00 %**

Komentář:
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Bílá Hlína 08.02.2021

KRAJSKÝ ÚŘAD ⑧
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková .....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

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

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bílá Hlína o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Šárka Bencová, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bílá Hlína ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Šárka Bencová
starostka obce Bílá Hlína

Bencová
.....
dne 08.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Marcela Pavlíčková
2	1 x	Obec Bílá Hlína	Šárka Bencová

Upozornění:

- **Vyčlenění rozpočtových prostředků na řešení krizových situací** - Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení vyčlenit finanční prostředky potřebné k zajištění přípravy na krizové situace (účelová rezerva finančních prostředků na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků). O této rezervě je nutno účtovat na § 5213 - Krizová opatření, položka 5903 - Rezerva na krizová opatření. **Podotýkáme, že obec ve schváleném rozpočtu vyčlenila prostředky ve výši Kč 10.000,00, ale rozpočtovým opatřením č. 3/ prostředky zrušila v plné výši.**

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

Praha	08.02.2021	Obec Bílá Hlína
Číslo jednací:	001514/2021/KUSK	k rukám starostky obce
Spisová značka:	SZ_087471/2020/KUSK	Bílá Hlína 55
Vyřizuje / Linka:	Marcela Pavlíčková /909	295 01 Mnichovo Hradiště
Značka:	OAK/PAV	

Změna údaje obsaženého v oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření
(změna kontrolora pověřeného řízením přezkoumání)

Vážená paní starostko,

sděluji Vám, že kontrolorem pověřeným řízením přezkoumání hospodaření obce Bílá Hlína za rok 2020 byla nově určena Vážená paní Marcela Pavlíčková, pracovnice Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

.....
Ing. Helena Francová
zastupující vedoucí Oddělení přezkumu hospodaření obcí

KRAJSKÝ ÚŘAD ⑧
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11