

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

sestavený k 31.12.2021
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Luštěnice

IČO	238252
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Boleslavská 171 Luštěnice 29442
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	326357139 obec@lustenice.cz

Obsah závěrečného účtu

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

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Příjem z daně z příjmů FO placené plátcí	7 000 000,00	6 000 000,00	5 881 169,05
1112	Příjem z daně z příjmů FO placené poplatníky	100 000,00	378 507,14	378 507,14
1113	Př.z DPFO vybírané srážkou podle zvlášť.sazby daně	700 000,00	981 199,84	981 199,84
1121	Příjem z daně z příjmů právnických osob	5 500 000,00	8 280 666,35	8 280 666,35
1122	Př.z DPPO v případech, kdy poplat. je obec, s výj.	-	9 552 440,00	9 552 440,00
1211	Příjem z daně z přidané hodnoty	14 500 000,00	18 501 487,91	18 501 487,91
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	1 490 000,00	1 499 960,00	1 499 960,00
1341	Příjem z poplatku ze psů	65 000,00	66 500,00	66 500,00
1343	Příjem z poplatku za užívání veřej. prostranství	2 000,00	2 600,00	2 600,00
1361	Příjem ze správních poplatků	65 000,00	75 000,00	74 665,00
1381	Př.z daně z hazard.her s výj.dílčí daně z tech.her	200 000,00	285 000,00	273 040,29
1382	Př.ze zruš.odvodu z loterií a podob. her kromě od.	-	12,24	12,24
1511	Příjem z daně z nemovitých věcí	1 600 000,00	2 018 437,39	2 018 437,39
1xxx	Daňové příjmy	31 222 000,00	47 641 810,87	47 510 685,21
2111	Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv	122 000,00	122 000,00	69 920,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	53 740,00	53 740,00
2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	100 000,00	98 000,00	91 059,00
2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ	6 350 000,00	9 007 022,80	9 007 022,80
2141	Příjem z úroků	4 000,00	4 000,00	2 485,95
2142	Příjem z podílů na zisku a dividend	815 000,00	815 000,00	814 691,00
2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	-	10 000,00	10 000,00
2321	Přijaté peněžité neinvestiční dary	-	10 000,00	10 000,00
2322	Příjem z pojistných plnění	-	44 491,00	44 030,00
2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	500 000,00	505 636,00	339 679,19
2xxx	Nedaňové příjmy	7 891 000,00	10 669 889,80	10 442 627,94
3111	Příjem z prodeje pozemků	500 000,00	1 473 000,00	1 469 632,11
3112	Příjem z prodeje ost. nemovit. věcí a jejich částí	2 500 000,00	2 597 000,00	2 476 684,00
3xxx	Kapitálové příjmy	3 000 000,00	4 070 000,00	3 946 316,11
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		42 113 000,00	62 381 700,67	61 899 629,26
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	534 356,08	534 356,08
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	717 900,00	748 600,00	748 600,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	912 066,00	912 066,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	40 000,00	190 000,00	190 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	5 201 000,00	5 201 000,00
4138	Převody z vlastní pokladny	-	850 000,00	745 357,00
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	-	398 816,00	398 816,00
4xxx	Přijaté transfery	757 900,00	8 834 838,08	8 730 195,08
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		42 870 900,00	71 216 538,75	70 629 824,34

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2212	Silnice	2 500 000,00	3 000 000,00	2 900 867,54
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	300 000,00	880 000,00	877 394,88
2221	Provoz veřejné silniční dopravy	650 000,00	594 701,20	586 679,30
2310	Pitná voda	50 000,00	50 000,00	-
2321	Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly	800 000,00	800 000,00	-
3111	Mateřské školy	1 410 000,00	1 758 460,00	1 758 460,00
3113	Základní školy	3 754 000,00	4 317 606,00	4 317 606,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového třídění)

ODPA	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3314	Činnosti knihovnické	364 000,00	380 500,00	294 479,01
3341	Rozhlas a televize	105 000,00	105 000,00	3 240,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	50 000,00	50 000,00	49 807,00
3412	Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	820 000,00	845 000,00	741 339,29
3421	Využití volného času dětí a mládeže	150 000,00	150 000,00	150 000,00
3612	Bytové hospodářství	15 975 000,00	21 249 000,00	19 434 896,55
3631	Veřejné osvětlení	1 500 000,00	1 600 000,00	982 587,75
3632	Pohřebnictví	67 000,00	82 000,00	24 332,00
3633	Výstavba a údržba místních inženýrských sítí	20 000,00	20 000,00	-
3635	Územní plánování	500 000,00	798 816,00	555 520,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	3 405 000,00	3 662 257,20	3 350 361,97
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	50 000,00	50 000,00	13 695,29
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	2 060 000,00	2 560 000,00	1 920 916,88
3723	Sběr a svoz ost. odpadů jiných než nebez. a komun.	5 000,00	5 000,00	-
3726	Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	1 270 000,00	1 270 000,00	1 022 452,96
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	250 000,00	250 000,00	208 131,00
5213	Krizová opatření	10 000,00	47 000,00	36 579,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část	855 000,00	1 007 741,55	493 610,93
6112	Zastupitelstva obcí	1 800 000,00	1 825 000,00	1 821 518,90
6114	Volby do Parlamentu ČR	-	60 733,88	60 733,88
6171	Činnost místní správy	17 092 500,00	14 957 099,44	8 800 893,70
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	860 000,00	860 000,00	561 976,16
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	500 000,00	500 000,00	411 635,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	6 051 000,00	5 946 357,00
6399	Ostatní finanční operace	-	9 552 440,00	9 552 440,00
Rozpočtové výdaje		57 172 500,00	79 339 355,27	66 878 511,99
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		14 301 600,00-	8 122 816,52-	3 751 312,35

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	17 558 600,00	11 379 816,52	494 396,35-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	3 257 000,00-	3 257 000,00-	3 256 916,00-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		14 301 600,00	8 122 816,52	3 751 312,35-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	62 087 560,84	367 868,35	62 455 429,19
Běžné účty fondů ÚSC	-	208,00	208,00
Běžné účty celkem	62 087 560,84	368 076,35	62 455 637,19
Pokladna	8 073,00	126 320,00	134 393,00

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	1 000,00
Výdaje celkem	-	-	792,00
Obrat	-	-	208,00
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	208,00
Změna stavu	-	-	208,00-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	14 890,00	-	14 890,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 267 524,00	-	1 267 524,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	420 004 565,49	4 539 696,43-	415 464 869,06
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	6 562 337,50	884 127,98	7 446 465,48
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 642 329,23	449 783,35	4 092 112,58
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	26 638 142,33	85 113,61-	26 553 028,72
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	1 314 000,00	1 314 000,00-	-
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	793 790,00	555 520,00	1 349 310,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 606 082,87	15 205 497,31	22 811 580,18
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	70 921 797,50	-	70 921 797,50
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	14 890,00-	-	14 890,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	1 204 147,00-	-	1 204 147,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	79 260 412,00-	4 985 376,80-	84 245 788,80-
Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	2 242 965,10-	304 906,00-	2 547 871,10-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	3 642 329,23-	449 783,35-	4 092 112,58-
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-	280,00-	280,00-
OP k odběratelům	586 003,70-	12 950,20-	598 953,90-

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	40 000,00	190 000,00	190 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	5 201 000,00	5 201 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	50 000,00	55 870,00	55 870,00
5329	Ostatní neinv. transfery rozpočtům územní úrovně	42 000,00	42 080,00	42 080,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	5 201 000,00	5 201 000,00

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

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
17986	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze	398 816,00	x	398 816,00	x
17986	6119	Ostatní nákup dlouhodobého	x	398 816,00-	x	398 816,00
17986			398 816,00	398 816,00-	398 816,00	398 816,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	912 066,00	x	912 066,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	912 066,00-	x	912 066,00
33063			912 066,00	912 066,00-	912 066,00	912 066,00
33966	5904	Převody domněle neop.použ.dotací	x	-	x	100 000,00
33966			-	-	-	100 000,00
98037	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	473 622,20	x	473 622,20	x
98037			473 622,20	-	473 622,20	-
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	60 733,88	x	60 733,88	x
98071	5019	Ostatní platy	x	799,88-	x	799,88
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	45 939,00-	x	45 939,00
98071	5039	Ostatní povinné pojistné placené	x	270,00-	x	270,00
98071	5133	Léky a zdravotnický materiál	x	3 039,00-	x	3 039,00
98071	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	1 888,90-	x	1 888,90
98071	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	550,00-	x	550,00
98071	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a	x	3 521,10-	x	3 521,10
98071	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 178,00-	x	2 178,00
98071	5175	Pohoštění	x	2 548,00-	x	2 548,00
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do	60 733,88	60 733,88-	60 733,88	60 733,88

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Luštěnice za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce provedl Krajský úřad Středočeského kraje, odbor interního odboru ve dnech 27.10.2021, 27.1.2022, 28.2.2022.

Přezkoumání bylo provedeno 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).

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření obce Luštěnice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů:

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

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

Příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Luštěnice

Vlastním příspěvkovým organizacím byly poskytnuty tyto příspěvky:

Mateřská škola	1.410.000,--
Základní škola	3.754.000,--

Rada obce Luštěnice projednala a schválila dne 7.2.2022 účetní závěrku, inventarizační zprávu a hospodaření MŠ Luštěnice za rok 2021 se zlepšeným hospodářským výsledkem ve výši 113.085,86Kč a jeho převod do Fondu odměn Mateřské školy Luštěnice.

Rada obce Luštěnice projednala a schválila dne 14.3.2022 účetní závěrku, inventarizační zprávu a hospodaření ZŠ Luštěnice za rok 2021 se zlepšeným hospodářským výsledkem ve výši 283.099,67Kč a jeho převod do Rezervního fondu Základní školy Luštěnice.

V příspěvkových organizacích MŠ a ZŠ Luštěnice byly prováděny veřejnosprávní kontroly na místě.

XI. Ostatní doplňující údaje

Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet na rok 2021 dne 17.12.2020 usnesením č. 592.

V roce 2021 bylo schváleno 17 rozpočtových opatření.

Obec Luštěnice má zřízeno šest běžných účtů:

Komerční banka č.úč. 3320-181/0100
Komerční banka č.úč. 107-1541030207/0100
Česká spořitelna č.úč. 0483218329/0800
Česká spořitelna č.úč. 0487689339/0800
Česká národní banka č.úč. 94-4817181/0710
Komerční banka č.úč. 123-4324320287/0100

Obec Luštěnice uzavřela v roce 2021 osm veřejnoprávních smluv se spolky:

1. Český svaz chovatelů ZO Luštěnice ve výši 15.000,-Kč
2. ZO ČSV Luštěnice ve výši 5.000,-Kč
3. Myslivecký spolek Luštěnice ve výši 15.000,-Kč
4. Sokol Luštěnice ve výši 150.000,- Kč
5. Tenisový klub Luštěnice ve výši 70.000,- Kč
6. Florbal MB, z.s. ve výši 25.000,- Kč
7. Sdružení hasičů Čech, Moravy a Slezka ve výši 5.000,-Kč
8. Český rybářský svaz z.s. MO Smilovice ve výši 3.000,-Kč

Obec Luštěnice (jako dárce) uzavřela v roce 2021 darovací smlouvy:

1. Knihovna města Mladá Boleslav ve výši 10.000,-Kč
2. Domov pod lipou, Lipník, poskytovatel sociálních služeb ve výši 10.000,-Kč

Obec Luštěnice (jako obdarovaný) uzavřela v roce 2021 darovací smlouvy:

1. KRUBERT s.r.o. ve výši 2.500,-Kč
2. Lukáš Krouský ve výši 2.500,-Kč
3. MATEO PACKING s.r.o. ve výši 5.000,-Kč

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

Čj.: 001965/2022/KUSK
SpZn: SZ_034459/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LUŠTĚNICE

IČ: 00238252

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Luštěnice za rok 2021 bylo zahájeno dne 28.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.10.2021
- 27. 1. 2022, 28.2.2022

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Luštěnice
Boleslavská 171
294 42 Luštěnice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Jiří Černovský (dne 28.2.2022)
Ing. Helena Francová (dne 28.2.2022)
Bc. Simona Marková

Zástupci obce:

Mgr. Fišerová Magdalena - starostka
Boříková Petra - hlavní účetní
(27.10.2021, 27.1.2022)

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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž 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 28.02.2022 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 2021 - 2023 zveřejněn dle doložky od 30.11.2020 do 17.12.2020, schválen zastupitelstvem obce dne 17.12.2020, zveřejněn od 18.12.2020

Návrh rozpočtu

- na rok 2021
- zveřejněn od 30.11.2020 do 31.12.2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 17.12.2020 jako schodkový, schodek je kryt úvěrem a finančními prostředky z let minulých, závazné ukazatele odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), schválený rozpočet zveřejněn od 18.12.2020.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- stanovení závazných ukazatelů dopisem ze dne 15.12.2020 pro Základní školu a pro Mateřskou školu Luštěnice

Rozpočtová opatření

- č. 1/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 25.1.2021, zveřejněno dne 26.1.2021
- č. 2/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 22.2.2021, zveřejněno dne 23.2.2021
- č. 3/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 22.3.2021, zveřejněno dne 23.3.2021
- č. 4/2021 schválené starostkou obce dne 16.4.2021, zveřejněno dne 17.4.2021
- č. 5/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 26.4.2021, zveřejněno dne 27.4.2021
- č. 6/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 24.5.2021, zveřejněno dne 25.5.2021
- č. 7/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 21.6.2021, zveřejněno dne 22.6.2021
- č. 8/2021 schválené starostkou obce dne 19.7.2021, zveřejněno dne 20.7.2021
- č. 9/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 30.8.2021, zveřejněno dne 2.9.2021
- č. 10/2021 schválené starostkou obce dne 9.9.2021, zveřejněno dne 10.9.2021
- č. 11/2021 schválené starostkou obce dne 15.9.2021, zveřejněno dne 16.9.2021
- č. 12/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 20.9.2021, zveřejněno dne 21.9.2021
- č. 13/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 18.10.2021, zveřejněno dne 21.10.2021
- č. 14/2021 schválené starostkou obce dne 5.11.2021, zveřejněno dne 3.12.2021
- č. 15/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 15.11.2021, zveřejněno dne 9.12.2021
- č. 16/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 16.12.2021, zveřejněno dne 17.12.2021
- č. 17/2021 schválení starostkou obce dne 31.12.2021, zveřejněno dne 28.1.2022

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 21.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn od 4.6.2021 do 5.7.2021, schválený závěrečný účet zveřejněn od 22.6.2021.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2021 odeslán do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 26.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021 odeslán do CSUIS dne 18.10.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 26.1.2022

Rozvaha

- k 30.9.2021 odeslána do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 26.1.2022

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021 odeslána do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 26.1.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- analytická k 30.9.2021, k 31.12.2021 ze dne 25.1.2022

Kniha došlých faktur

- k 21.10.2021 (celkem 553 faktur), k 31.12.2021 (701 faktur)

Kniha odeslaných faktur

- k 20.10.2021 (celkem 32 faktur), k 31.12.2021 (45 faktur)

Faktura

- č. 321425 - č. 321428, č. 321431- č. 321439, č. 321440 - č. 321470, č. 321473, č. 321477, č. 321478, č. 321480 - č. 321482, č. 321664 - č. 321667, č. 321680, č. 321681

Bankovní výpis

- od č. 001 do č. 007, č. 016 k úvěrovému účtu č. 52706419/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č. 001 do č.007 , č. 016 k úvěrovému účtu č. 52705459/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č. 001 do č.007, č. 016 k úvěrovému účtu č. 52704499/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č. 001 do č.010, č. 016 k úvěrovému účtu č. 52703429/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č.001 do č.002 k úvěrovému účtu č. 351062449/0800 vedenému u České spořitelny a.s., - konečný zůstatek Kč 0,00
- od č.001 do č. 009, č. 012 k úvěrovému účtu č. 351945479/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č. 1 do č. 5, č. 8 k účtu č. 123-4324320287/0100 vedenému u Komerční banka a.s,
- od č. 001 do č. 003, č. 037 k účtu č. 487689339/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č.001 do č. 004, č. 021 k účtu č. 483218329/0800 vedenému u České spořitelny a.s.,
- od č 001 do č. 007, č. 12 k účtu č. 107 - 1541030207/0100 vedenému u Komerční banka a.s.,
- od č. 1 do č. 17, č. 33 do č. 35 k účtu č. 94 - 4817181/0710 vedenému u České národní banky
- od č. 172 do č.189, č. 246 do č. 251 k účtu č. 3320181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s.,

Účetní doklad

- od č. 2360001 do č. 2360005, č. 2360008 k účtu č. 123-4324320287/0100
- od č. 3001 do č. 3003, č. 3037 k účtu č. 487689339/0800
- od č. 4001 do č. 4004, č. 4021 k účtu č. 483218329/0800
- od č. 6001 do č. 6007, č. 6014 k účtu č. 107 - 1541030207/0800
- od č. 2001 do č. 2017, č. 2033 do č. 2035 k účtu č. 94 - 4817181/0710
- od č. 2083 do č. 2196, č. 2500 do č. 2519 k účtu č. 3320181/0100
- č. 900123 č. 900147 - předpis mezd
- č. 311010 - předpis nájmu
- č. 2021002 - věcné břemeno
- č. 900134, č. 900131, č. 900090 - vyřazení majetku
- č. 900037, č. 900027 - vyřazení pozemků
- č. 900150 - opravná položka k účtu 315, k účtu 311
- č. 900151 - vyřazení DDHM - vysoušeč
- č. 900100 – přeúčtování hospodářského výsledku
- č. 1837-zařazení traktoru zn. Kubota

- č. 2062 – zařazení dlouhodobého hmotného majetku, měřič rychlosti
- č. 2238 - zařazení dlouhodobého hmotného majetku, brány MŠ
- č. 321038, 321428, 321484 - zařazení dlouhodobého nehmotného majetku
- č. 900145 - odepsání dluhu (komunální odpad za rok 2020, nájemné 2020 a 2021)
- č. 900143, č. 900144, č. 900146 - vyúčtování poskytnuté dotace
- od č. 601426 do č. 601514, od č. 601759 do č. 601773- k pokladně

Pokladní kniha (deník)

- za období 09/2021, 12/2021
- skonto pokladní hotovosti provedené ke dni dílčího přezkoumání se zůstatkem ve výši
- Kč 339.028,00, které souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad
- č. 1607 ze dne 27.10.2021).

Pokladní doklad

- od č. 1426 do č. 1514, od č. 1759 do č. 1773

Evidence poplatků

- k 31.12.2021 vedena v tabulkách excel - poplatek za komunální odpad

Evidence pohledávek

- k 31.12.2021 - poplatek za komunální odpad (dluh 2020)

Evidence majetku

- v modulu Gordic

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021"

✎ Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy členů zastupitelstva obce za rok 2021

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2020, schválené zastupitelstvem obce dne 21.6.2021.
- Daňové přiznání ze dne 1.3.2021 (doklad č. 900034 ze dne 1.3.2021).
- Schválení hospodaření/účetní závěrky Mateřské školy sestavené k 31.12.2020 radou obce dne 15.2.2021
- Schválení účetní závěrky Základní školy sestavené k 31.12.2020 radou obce dne 8.3.2021.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2021 ze dne 20.1.2022 (Základní škola Luštěnice)
- k 31.12.2021 ze dne 20.1.2022 (Mateřská škola Luštěnice)

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2021 ze dne 20.1.2022 (Základní škola Luštěnice)
- k 31.12.2021 ze dne 20.1.2022 (Mateřská škola Luštěnice)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 17/2021 uzavřená dne 3.6.2021 na stavební práce "Energetické úspory v BD Zelená 578-581" v hodnotě Kč 12.048.139,20 bez DPH, zhotovitel Sdružení Luštěnice BD Zelená, Chrástava. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 18.6.2021. Dodatek č. 1 ze dne 24.6.2021 (změna sazby DPH z 21% na 15%), zveřejněný dne 9.7.2021. Dodatek č. 2 ze dne 1.9.2021 (změna ceny díla na Kč 12.261.339,20 bez DPH), zveřejněný dne 10.9.2021. Dodatek č. 3 ze dne 21.10.2021 (změna ceny díla na Kč 12.976.707,22 bez DPH), zveřejněný dne 25.10.2021 - použito podřípně
- Příkazní smlouva 37/2021 uzavřená dne 20.12.2021 s příkazníkem MZP Consultnig s.r.o., Nebužely pro činnost při přípravě žádosti projektu " Obnova dětského hřiště - Luštěnice", odměna příkazníka celkem Kč 115.000,00 bez DPH za činnost a) (Kč 15.000,00 podání žádosti, Kč 35.000,00 vydání registrace, Kč 60.000,00 vydání

rozhodnutí, Kč 5.000,00 vypracování závěrečného vyhodnocení) a za činnost b) Kč 25.000,00 po provedení výběrového řízení na zhotovitele akce.

- Příkazní smlouva 38/2021 uzavřená dne 20.12.2021 s příkazníkem MZP Consultnig s.r.o., Nebužely pro činnost při přípravě žádosti projektu " Oprava místní komunikace ul. Pod Humny II. Etapa - Luštěnice", odměna příkazníka celkem Kč 105.000,00 bez DPH za činnost a) (Kč 15.000,00 podání žádosti, Kč 80.000,00 vydání rozhodnutí, Kč 10.000,00 vypracování závěrečného vyhodnocení) a za činnost b) Kč 35.000,00 po provedení výběrového řízení na zhotovitele akce.
- Dodatek č. 1 ze dne 20.5.2018 ke Smlouvě o poskytování právních služeb ze dne 15.10.2010 mezi obcí Luštěnice a JUDr. Tomášem Davidem, advokátem ČAK č.10665, předmětem Dodatku č. 1 je poskytování právních služeb ve věci převodu bytových jednotek na ulici Zelená na právním základě smluv o smlouvách budoucích

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

- Kupní smlouva uzavřená dne 10.2.2021 o prodeji pozemku p.č. 5012/348 o výměře 80 m² v k.ú. Luštěnice , prodávající obec Luštěnice, kupující fyzická osoba.
- Kupní smlouva uzavřená dne 2.3.2021 o prodeji pozemku p.č. 5012/33 o výměře 491 m² v k.ú. Luštěnice , prodávající obec Luštěnice, kupující fyzická osoba.
- Kupní smlouva č. 403/14 uzavřená dne 12.5.2021 o prodeji bytové jednotky a nebytových prostor (sklep), prodávající obec Luštěnice, kupující fyzická osoba, na základě Smlouvy o budoucí smlouvě o převodu bytové jednotky ze dne 27.6.2006.
- Kupní smlouva č. 409/27 uzavřená dne 29.9.2021 o prodeji nebytových prostor (sklep - č.409/27), prodávající obec Luštěnice, kupující fyzická osoba.
- Kupní smlouva č. 409/22, 409/25, 409/31 uzavřená dne 25.10.2021 o prodeji nebytových prostor (sklep - č.409/22, 409/25, 409/3), prodávající obec Luštěnice, kupující fyzická osoba.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 27.1.2021 na částku Kč 10.000,00 pro Knihovnu města Mladá Boleslav, dárce obec Luštěnice.
- Darovací smlouva uzavřená dne 7.6.2021 na částku Kč 10.000,00 pro Domov pod lipou - poskytovatel sociálních služeb Lipník, dárce obec Luštěnice.
- Darovací smlouva uzavřená dne 28.6.2021 na částku Kč 5.000,00 pro obdarovanou obec Luštěnice, dárce MATEO PACKING s.r.o.
- Darovací smlouva uzavřená dne 28.6.2021 na částku Kč 2.500,00 pro obdarovanou obec Luštěnice, dárce fyzická osoba.
- Darovací smlouva uzavřená dne 23.6.2021 na částku Kč 2.500,00 pro obdarovanou obec Luštěnice, dárce KRUBERT s.r.o.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená dne 1.4.2021 na pronájem pozemku parc.č. st 320, p.č. 500/5, p.č. 500/10 v k.ú. Luštěnice na dobu určitou (1.4.2021 do 31.3.2022), pronajímatel obec Luštěnice, nájemce KONTUR, s.r.o.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr o prodeji pozemku p.č. 5012/348 o výměře 80 m² v k.ú. Luštěnice , zveřejněný od 19.11.2020 do 8.12.2020
- záměr o prodeji pozemku p.č. 5012/33 o výměře 491 m² v k.ú. Luštěnice, zveřejněný od 19.11.2020 do 8.12.2020
- záměr o prodeji bytové jednotky a nebytových prostor (sklep), zveřejněný od 21.1.2021
- záměr o prodeji nebytových prostor (sklep - č.409/27), zveřejněný od 21.7.2021
- záměr o prodeji nebytových prostor (sklep - č.409/22, 409/25, 409/3), zveřejněný od 21.7.2021

- záměr o nájmu nebytových - pozemku parc.č. st 320, p.č. 500/5, p.č. 500/10 v k.ú. Luštěnice, zveřejněný dne 17.2.2021 do 15.3.2021

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene-služebnosti číslo: IV-12-6400036/VB 1 Luštěnice-Zelená, úprava stávající TS a kNN pro 156 b.j. III.etapa uzavřená dne 29.1.2021, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín, povinná obec Luštěnice, schváleno zastupitelstva obce dne 25.1.2021.
- Smlouva o zřízení věcného břemene -služebnosti Luštěnice, Boleslavská, čp. 109 V-12-6024160/002 uzavřená dne 24.3.2021, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín, povinná obec Luštěnice, schváleno zastupitelstva obce dne 22.3.2021.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2021 uzavřená dne 27.1.2021 pro Český svaz chovatelů ZO Luštěnice ve výši Kč 15.000,00. Konečné vyúčtování dotace příjemce předložil dne 20.12.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2021 uzavřená dne 27.1.2021 pro ZO ČSV Luštěnice ve výši Kč 5.000,00. Konečné vyúčtování dotace příjemce předložil dne 6.12.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 4/2021 uzavřená dne 25.2.2021 pro Sokol Luštěnice ve výši Kč 150.000,00. Konečné vyúčtování dotace příjemce předloží do 31.1.2022. Smlouva je zveřejněna na úřední desce způsobem umožňující dálkový přístup.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 5/2021 uzavřená dne 2.3.2021 pro Tenisový klub Luštěnice - spolek ve výši Kč 70.000,00. Konečné vyúčtování dotace příjemce předloží do 31.1.2022. Smlouva je zveřejněna na úřední desce způsobem umožňující dálkový přístup.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.4.2021 úklid a sběrného místa v Luštěnicích, mzdový list za rok 2021

Smlouvy ostatní

- Smlouva o balíčku profi účet uzavřená dne 25.5.2021 s Komerční bankou, a.s. (běžný účet č. 123-4324320287/0100).

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky s názvem " traktůrek na sekání - dodány 3 nabídky (Agrocentrum, Peac finance, Bulletin) , rada obce dne 19.4.2021 schválila nabídky fy. Agrocentrum Mladá Boleslav, objednávka č. 12/2021 ze dne 28.4.2021 "Stroj Kubota G 231 HD" v hodnotě Kč 499.000,00 bez DPH (na základě cenové nabídky ze dne 12.3.2021).
- složka veřejné zakázky "Energetické úspory v BD Zelená 578-581" zejména: oznámení o zahájení zadávacího řízení - výzva ze dne 13.4.2021, rozhodnutí zadavatele o vyloučení účastníka zadávacího řízení ze dne 10.5.2021 (PAMA Poděbrady-neposkytnutí jistoty), rozhodnutí zadavatele o vyloučení účastníka zadávacího řízení ze dne 19.5.2021 (S-BAU Bohemia spol. s.r.o. nedoložení údajů potřebných k provedení hodnocení), oznámení o výběru dodavatele ze dne 19.5.2021 - Společnost Sdružení Luštěnice BD Zelená, výzva k předložení dokladů a uzavření smlouvy ze dne 2.6.2021, písemná zpráva zadavatele ze dne 1.7.2021. Cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo ze dne 3.6.2021. - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2017 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (účinná od 28.4.2017).
- Vnitřní směrnice č. 1/2011 pro provedení inventarizace majetku a závazků obce (účinná od 1.1.2012)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 17.12.2020, 25.1., 22.2., 22.3., 26.4., 24.5., 21.6., 30.8., 20.9., 18.10., 15.11., 16.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 11.1., 15.2., 8.3., 19.4., 10.5., 7.6., 6.9., 4.10., 1.11., 6.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokoly o výsledku veřejnoprávní kontroly hospodaření Mateřské školy v Luštěnicích ze dne ze dne 3.6.2021 (za období I.-III.2021), ze dne 8.10.2021 (za období 1.-6.2021), ze dne 20.12.2021 (za období 1.7. - 30.9.2021)
- Protokoly o výsledku veřejnoprávní kontroly hospodaření Základní školy v Luštěnicích ze dne 2.6.2021 (za období I.-III.2021), ze dne 8.10.2021 (za období 1.-6.2021), ze dne 14.12.2021 (za období 1.7. - 30.9.2021)

V kontrolovaném období obec Luštěnice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, 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 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Luštěnice:

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

▪ **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
§ 219 odst. 1, neboť:**

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem. Jedná se Dodatek č. 1 ze dne 20.5.2018 ke Smlouvě o poskytování právních služeb ze dne 15.10.2010 mezi obcí Luštěnice a JUDr. Tomášem Davidem, advokátem ČAK č.10665, předmětem Dodatku č. 1 je poskytování právních služeb ve věci převodu bytových jednotek na ulici Zelená na právním základě smluv o smlouvách budoucích. Vzhledem k tomu, že v Dodatku č. 1 byla sjednána odměna za 1 bytovou jednotku ve výši 11.000,- Kč bez DPH a obec vlastnila celkem 246 bytových jednotek, je zřejmé že se jedná o smlouvu s plněním převyšujícím hranici 500.000,- Kč. Dále upozorňujeme na povinnost zveřejňovat výši skutečně uhrazené ceny dle § 219 odst. 3 zákona č. 134/2016 Sb.

§ 219 odst. 3, neboť:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy na zakázky "Oprava a stavební úprava místní komunikace v Luštěnicích, ulice Školní" a "Oprava a stavební úprava místní komunikace v Luštěnicích, ulice Školní - Stavba LSK - 05".

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Luštěnice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

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

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele Dodatek č. 1 ze dne 20.5.2018 ke Smlouvě o poskytování právních služeb ze dne 15.10.2010 mezi obcí Luštěnice a JUDr. Tomášem Davidem, advokátem ČAK č.10665.
- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy v souladu se zákonem.

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	1,19 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,99 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 22 723 695,00 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.

Luštěnice 28.02.2022

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiří Černovský

.....
kontrolor

Ing. Helena Francová

.....
kontrolorka

Bc. Simona Marková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 12 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, paní Mgr. Fišerová Magdalena, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Luštěnice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Fišerová Magdalena
starostka obce Luštěnice

.....
dne 28.02.2022

Poučení:

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění.

V rámci stanoviska může územní celek proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy podat dle ustanovení § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolnímu orgánu, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání 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 informaci zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku (§14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.). Podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, lze za přestupek uložit pokutu do výše 50 000,00 Kč.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	obec Luštěnice	Mgr. Fišerová Magdalena