

Městys Louňovice p. Blaníkem
IČO: 00232173

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2014
(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2014
Fenix 7.50.018, 2004 - 2015 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 28.4.2015 7:47:12

Městys Louňovice pod Blaníkem hospodařil v roce 2014 na základě schváleného rozpočtu na rok 2014, který byl schválen na ZM dne 19.12.2013.

Návr rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce dne 4.12.2013 do 20.12.2013.

ZM dne 3.12.2013 projednalo výplatu mezd za měsíc prosinec 2013. V tomto usnesení rozhodlo, že předpisy mezd za 12/2013 budou zaúčtovány v měsíci 12/2013, ale samotná výplata mezd bude vyplacena v 1/2014, čímž se stane výdajem roku 2014.

V roce 2014 projednalo a schválilo tato rozpočtová opatření:

rozpočtové opatření č.1	schváleno 20.2.2014	
rozpočtové opatření č.2	schváleno 19.6.2014	
rozpočtové opatření č. 3	schváleno 19.9.2014	
rozpočtové opatření č. 4	schválila pí. starostka (úprava oddíl,paragraf)	29.9.2014
rozpočtové opatření č. 5	schváleno 2.12.2014	
rozpočtové opatření č. 6	schváleno 22.12.2014	
rozpočtové opatření č. 7	schválila pí. starostka (úprava oddíl,paragraf)	31.12.2014

ZM projednalo a schválilo dne 27.3.2014 "účetní závěrku městyse za rok 2013"

Rada městyse projednala a schválila dne 5.3.2014 "účetní závěrku PO ZŠ a MŠ Louňovice za rok 2013"

ZM projednalo a schválilo na svém zasedání dne 19.6. 2014 "závěrečný účet městyse za rok 2013". s usnesením " Bez výhrady".

Přezkoumání hospodaření městyse Louňovice pod Blaníkem za rok 2014 provedl Krajský úřad Středočeského kraje ve dnech 16.9.2014 a 20.4.2015.

Závěr přezkoumání:

1. nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření v případě změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu.
2. bylo chybně účtováno o oprávkách k dlouhodobému hmotnému majetku na účtu 021-stavby.
3. nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem, neboť nebyl upraven rozpočet v závěru roku 2014 ve výdajích, které byly nedočerpány.

Závěrem:

Z uvedeného důvodu lze s celoročním hospodařením městyse Louňovice pod Blaníkem ve smyslu § 17 odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidel územních rozpočtů, ve znění platných předpisů za rok 2014 souhlasit s výhradou.

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	7 685 840,44	6 222 000,00	6 320 320,00	123,53	121,61
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1 560 446,90	1 254 000,00	1 631 210,00	124,44	95,66
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	22 200,00		20 000,00		111,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	638 351,00	213 200,00	2 123 900,00	299,41	30,06
CELKEM PŘÍJMY	9 906 838,34	7 689 200,00	10 095 430,00	128,84	98,13

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	1 431 425,32	1 100 000,00	1 100 000,00	130,13	130,13
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	37 781,10	100 000,00	100 000,00	37,78	37,78
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	166 564,91	120 000,00	120 000,00	138,80	138,80
1121 - Daň z příjmů právnických osob	1 594 736,26	1 200 000,00	1 200 000,00	132,89	132,89
1122 - Daň z příjmů práv.osob za obce	461 320,00	450 000,00	461 320,00	102,52	100,00
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	3 691 827,59	2 970 000,00	2 981 320,00	124,30	123,83
1211 - Daň z přidané hodnoty	3 270 359,06	2 720 000,00	2 770 000,00	120,23	118,06
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	3 270 359,06	2 720 000,00	2 770 000,00	120,23	118,06
1341 - Poplatek ze psů	8 190,00	8 000,00	8 000,00	102,38	102,38
1342 - Popl.za lázeň.nebo rekr.pobyt	13 980,00	12 000,00	12 000,00	116,50	116,50
1343 - Popl.užívání veřej.prostranst.	47 520,00		37 000,00		128,43
1345 - Poplatek z ubytovací kapacity	2 794,00	2 000,00	2 000,00	139,70	139,70
1351 - Odvod z loterií a her krom VHP	24 651,42	40 000,00	40 000,00	61,63	61,63
1355 - Odvod z výherních hr.přístrojů	51 450,47	50 000,00	50 000,00	102,90	102,90
1361 - Správní poplatky	42 230,00	20 000,00	20 000,00	211,15	211,15
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	190 815,89	132 000,00	169 000,00	144,56	112,91
1511 - Daň z nemovitých věcí	532 837,90	400 000,00	400 000,00	133,21	133,21
15 - Majetkové daně	532 837,90	400 000,00	400 000,00	133,21	133,21
1 - Daňové příjmy	7 685 840,44	6 222 000,00	6 320 320,00	123,53	121,61
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	761 854,60	857 000,00	1 102 570,00	88,90	69,10
2112 - Příj.z prodeje zboží	129 066,00	85 000,00	91 640,00	151,84	140,84
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	55 112,00	25 000,00	25 000,00	220,45	220,45
2132 - Příj.z pronáj.ost.nemovitostí	383 635,00	220 000,00	260 000,00	174,38	147,55
2141 - Příjmy z úroků (část)	8 350,14	50 000,00	50 000,00	16,70	16,70
2142 - Př.z podílů na zisku a divid.	35 700,00	17 000,00	52 500,00	210,00	68,00
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	1 373 717,74	1 254 000,00	1 581 710,00	109,55	86,85
2321 - Přijaté neinvestiční dary	19 000,00		18 000,00		105,56
2324 - Přij.nekapit.příspěvky,náhrady	167 729,16		31 500,00		532,47
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	186 729,16		49 500,00		377,23
2 - Nedaňové příjmy	1 560 446,90	1 254 000,00	1 631 210,00	124,44	95,66
3111 - Příjmy z prodeje pozemků	22 200,00		20 000,00		111,00
31 - Příj.z prodeje DM,ost.kap.př.	22 200,00		20 000,00		111,00
3 - Kapitálové příjmy	22 200,00		20 000,00		111,00

4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	24 417,00		24 420,00	99,99	
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	214 100,00	213 200,00	214 100,00	100,42	100,00
4116 - Ost.neinv.přij.transfery ze SR	376 374,00		376 380,00		100,00
4122 - Neinv.přijaté transf.od krajů	22 000,00		1 509 000,00		1,46
4131 - Přev.z vl.fondů hosp.činnosti	1 460,00				
41 - Neinvestiční přijaté transfery	638 351,00	213 200,00	2 123 900,00	299,41	30,06
4 - Přijaté transfery	638 351,00	213 200,00	2 123 900,00	299,41	30,06
Příjmy celkem	9 906 838,34	7 689 200,00	10 095 430,00	128,84	98,13

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 414 245,63	6 147 200,00	8 975 930,00	104,34	71,46
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 729 379,00	1 404 000,00	3 676 500,00	194,40	74,24
CELKEM VÝDAJE	9 143 624,63	7 551 200,00	12 652 430,00	121,09	72,27

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5011 - Platy zaměst. v prac. poměru	881 777,00	766 000,00	1 044 800,00	115,11	84,40
5021 - Ostatní osobní výdaje	150 206,00	97 000,00	158 590,00	154,85	94,71
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	911 187,00	913 000,00	913 000,00	99,80	99,80
5031 - Pov.pojistné na soc.zab...	414 283,00	424 000,00	481 490,00	97,71	86,04
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	155 753,00	154 000,00	169 090,00	101,14	92,11
5038 - Povinné pojistné na úraz.poj.	5 470,00	10 000,00	10 000,00	54,70	54,70
5039 - Ost.pov.poj.placené zaměstnav.	3 358,00		4 000,00		83,95
50 - Běžné výdaje	2 522 034,00	2 364 000,00	2 780 970,00	106,69	90,69
5132 - Ochranné pomůcky	11 145,00		12 100,00		92,11
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	20 074,00	23 000,00	23 000,00	87,28	87,28
5137 - DHDM	24 360,00	10 000,00	34 000,00	243,60	71,65
5138 - Nákup zboží	72 467,80	60 000,00	82 500,00	120,78	87,84
5139 - Nákup materiálu j.n.	204 820,68	150 000,00	340 980,00	136,55	60,07
5141 - Úroky vlastní	97 248,49	120 000,00	107 000,00	81,04	90,89
5151 - Studená voda	11 040,00	11 000,00	14 000,00	100,36	78,86
5153 - Plyn	126 714,90	133 000,00	158 000,00	95,27	80,20
5154 - Elektrická energie	452 983,00	229 000,00	514 500,00	197,81	88,04
5156 - Pohonné hmoty a maziva	45 479,00	35 000,00	47 000,00	129,94	96,76
5161 - Poštovní služby	6 451,00	15 000,00	15 000,00	43,01	43,01
5162 - Služby telekom. a radiokom.	36 383,16	55 000,00	47 100,00	66,15	77,25
5163 - Služby peněžních ústavů	49 349,80	30 000,00	51 300,00	164,50	96,20
5164 - Nájemné	11 244,00		12 000,00		93,70
5165 - Nájemné za půdu	8 024,00		8 000,00		100,30
5167 - Služby školení a vzdělávání	2 850,00	8 000,00	4 000,00	35,63	71,25
5169 - Nákup ostatních služeb	817 801,80	546 150,00	936 050,00	149,74	87,37
5171 - Opravy a udržování	48 172,00	572 000,00	1 810 000,00	8,42	2,66
5172 - Programové vybavení		5 000,00	2 500,00		
5173 - Cestovné (tuzem.i zahranič.)	5 492,00	15 000,00	18 860,00	36,61	29,12
5175 - Pohoštění	8 786,00	10 000,00	14 600,00	87,86	60,18
5179 - Ostatní nákupy j.n.	5 280,00	2 000,00	6 000,00	264,00	88,00
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5194 - Věcné dary	26 672,00	12 000,00	29 300,00	222,27	91,03
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	2 092 838,63	2 041 150,00	4 287 790,00	102,53	48,81
5222 - Neinv.transfery spolkům	17 500,00	60 000,00	21 000,00	29,17	83,33
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	76 762,00	135 000,00	135 000,00	56,86	56,86

52 - Nein.transf.soukromopráv.subj.	94 262,00	195 000,00	156 000,00	48,34	60,42
5321 - Neinvestiční transfery obcím	800,00		800,00		100,00
5329 - Ost.neinv.transfery VR územ.ú.	186 748,00	186 050,00	186 750,00	100,38	100,00
5331 - Neinv.příspěvky zřízeným PO	950 000,00	950 000,00	987 000,00	100,00	96,25
5341 - Převody vlast.fondům hosp.čin.	3 156,00		4 000,00		78,90
5362 - Platby daní a poplatků SR	502 734,00	402 000,00	505 320,00	125,06	99,49
5363 - Úhrady sankcí jiným rozpočtům	124,00		300,00		41,33
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	1 643 562,00	1 538 050,00	1 684 170,00	106,86	97,59
5492 - Dary obyvatelstvu	5 000,00	4 000,00	5 000,00	125,00	100,00
54 - Neinves.transfery obyvatelstvu	5 000,00	4 000,00	5 000,00	125,00	100,00
5901 - Nespecifikované rezervy		5 000,00	5 000,00		
5909 - Ostatní neinvest. výdaje j.n.	56 549,00		57 000,00		99,21
59 - Ostatní neinvestiční výdaje	56 549,00	5 000,00	62 000,00	1 130,98	91,21
5 - Běžné výdaje	6 414 245,63	6 147 200,00	8 975 930,00	104,34	71,46
6121 - Budovy,haly,stavby	2 703 879,00	1 404 000,00	3 651 000,00	192,58	74,06
6130 - Pozemky	25 500,00		25 500,00		100,00
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	2 729 379,00	1 404 000,00	3 676 500,00	194,40	74,24
6 - Kapitálové výdaje	2 729 379,00	1 404 000,00	3 676 500,00	194,40	74,24
Výdaje celkem	9 143 624,63	7 551 200,00	12 652 430,00	121,09	72,27

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1032 - Podpora produkční činnosti	57 416,00	50 000,00	65 000,00	114,83	88,33
10 - Zemědělství,lesní hosp.a ryb.	57 416,00	50 000,00	65 000,00	114,83	88,33
1 - Zemědělství,lesní hosp.a ryb.	57 416,00	50 000,00	65 000,00	114,83	88,33
2141 - Vnitřní obchod	70 211,80	60 000,00	80 000,00	117,02	87,76
21 - Průmysl, stav., obchod a služ.	70 211,80	60 000,00	80 000,00	117,02	87,76
2212 - Silnice	2 073 490,80	733 000,00	3 143 900,00	282,88	65,95
2221 - Provoz veřej.silniční dopravy	113 202,00	113 200,00	113 200,00	100,00	100,00
22 - Doprava	2 186 692,80	846 200,00	3 257 100,00	258,41	67,14
2310 - Pitná voda	183 503,65	200 000,00	200 000,00	91,75	91,75
2321 - Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	1 017 509,57	821 000,00	1 024 000,00	123,94	99,37
23 - Vodní hospodářství	1 201 013,22	1 021 000,00	1 224 000,00	117,63	98,12
2 - Průmysl.a ost.odvětví hospod.	3 457 917,82	1 927 200,00	4 561 100,00	179,43	75,81
3113 - Základní školy	995 580,59	950 000,00	2 554 000,00	104,80	38,98
31 - Vzdělávání a školské služby	995 580,59	950 000,00	2 554 000,00	104,80	38,98
3314 - Činnosti knihovnické	16 146,00	20 000,00	20 000,00	80,73	80,73
3315 - Činnosti muzeí a galerií	23 260,13	40 000,00	40 000,00	58,15	58,15
3319 - Ost. záležitosti kultury	54 481,00	60 000,00	60 000,00	90,80	90,80
3322 - Zachování a obnova kult.památ.	9 584,00	100 000,00	28 000,00	9,58	34,23
3329 - Ost.z.ochr.památ.,p.o kult.děd	663,57		1 000,00		66,36
3349 - Ost.záležitosti sdělov.prostř.	13 623,39	15 000,00	14 000,00	90,82	97,31
3399 - Ost.zál.kult.,církv.,sděl.pros.	150 018,75	100 000,00	170 000,00	150,02	88,25
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	267 776,84	335 000,00	333 000,00	79,93	80,41
3412 - Sport.zařízení v majetku obce	4 356,00		5 000,00		87,12
3419 - Ostatní tělovýchovná činnost	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00	100,00
3429 - Ost.zájmová činnost a rekreace	15 500,00	50 000,00	52 500,00	31,00	29,52

34 - Tělovýchova a zájmová činnost	59 856,00	90 000,00	97 500,00	66,51	61,39
3511 - Všeobecná ambulantní péče	14 162,90		15 000,00		94,42
3543 - Pomoc zdrav.post. a chr.nemoc.		3 000,00	3 000,00		
35 - Zdravotnictví	14 162,90	3 000,00	18 000,00	472,10	78,68
3612 - Bytové hospodářství	199 715,90	100 000,00	245 000,00	199,72	81,52
3631 - Veřejné osvětlení	131 620,14	200 000,00	200 000,00	65,81	65,81
3632 - Pohřebnictví	13 956,00	150 000,00	150 000,00	9,30	9,30
3639 - Komun.služby a úz.rozvoj j.n.	496 065,91	518 000,00	518 000,00	95,77	95,77
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	841 357,95	968 000,00	1 113 000,00	86,92	75,59
3721 - Sběr a svoz nebezpeč.odpadů	11 111,00	6 000,00	12 000,00	185,18	92,59
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	205 842,00	160 000,00	206 000,00	128,65	99,92
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	479 058,00	250 000,00	633 380,00	191,62	75,64
37 - Ochrana životního prostředí	696 011,00	416 000,00	851 380,00	167,31	81,75
3 - Služby pro obyvatelstvo	2 874 745,28	2 762 000,00	4 966 880,00	104,08	57,88
5274 - Pod.kriz.říz.a nouz.plán	10 900,00	5 000,00	125 570,00	218,00	8,68
52 - Civilní Příprav. na kriz.stavy	10 900,00	5 000,00	125 570,00	218,00	8,68
5512 - PO - dobrovolná část	56 011,58	45 000,00	59 000,00	124,47	94,93
55 - PO a integrov. záchran. systém	56 011,58	45 000,00	59 000,00	124,47	94,93
5 - Bezpečnost státu a práv. ochr.	66 911,58	50 000,00	184 570,00	133,82	36,25
6112 - Zastupitelstva obcí	1 206 455,00	1 242 000,00	1 241 500,00	97,14	97,18
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	12 628,00		12 700,00		99,43
6117 - Volby do Evropského parlamentu	12 748,00		12 760,00		99,91
6171 - Činnost místní správy	839 502,66	1 000 000,00	981 300,00	83,95	85,55
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	2 071 333,66	2 242 000,00	2 248 260,00	92,39	92,13
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	112 542,29	120 000,00	122 800,00	93,79	91,65
6399 - Ostatní finanční operace	41 314,00		42 200,00		97,90
63 - Finanční operace	153 856,29	120 000,00	165 000,00	128,21	93,25
6409 - Ostatní činnosti j.n.	461 444,00	400 000,00	461 620,00	115,36	99,96
64 - Ostatní činnosti	461 444,00	400 000,00	461 620,00	115,36	99,96
6 - Všeobecná veř.správa a služby	2 686 633,95	2 762 000,00	2 874 880,00	97,27	93,45
Výdaje celkem	9 143 624,63	7 551 200,00	12 652 430,00	121,09	72,27

3. Financování 2014

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-109 213,71	516 000,00	3 211 000,00		
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-654 000,00	-654 000,00	-654 000,00	100,00	100,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-763 213,71	-138 000,00	2 557 000,00	553,05	

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	150 945,50		150 945,50
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	833 650,00		833 650,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
021 - Stavby	22 389 428,47	154 000,00	22 543 428,47
022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotný	2 270 815,84		2 270 815,84
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 692 510,84	24 340,50	1 716 851,34
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
031 - Pozemky	12 592 413,43	-611 026,04	11 981 387,39
032 - Kulturní předměty	25 000,00		25 000,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	108 453 855,23	2 501 243,03	110 955 098,26
Dlouhodobý finanční majetek			
069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 367 332,73	6 013,58	2 373 346,31
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
078 - Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému	-150 945,50		-150 945,50
079 - Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému	-127 186,00	-27 804,00	-154 990,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
081 - Oprávký ke stavbám	-8 399 005,75	-320 592,00	-8 719 597,75
082 - Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem	-931 580,85	-182 172,00	-1 113 752,85
088 - Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému m	-1 692 510,84	-24 340,50	-1 716 851,34

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	51 132,00	16 909,00	68 041,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	285 710,00	-80 460,00	205 250,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
321 - Dodavatelé	35 327,67	-10 127,80	25 199,87
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	60 030,00	-21 861,00	38 169,00
331 - Zaměstnanci	99 883,00	16 264,00	116 147,00
336 - Sociální pojištění	35 197,00	6 129,00	41 326,00
337 - Zdravotní pojištění	16 325,00	2 610,00	18 935,00
342 - Jiné přímé daně	13 752,00	1 963,00	15 715,00
343 - Daň z přidané hodnoty	20 490,00	-3 506,00	16 984,00

7. Stav úvěrů a půjček

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
451 00 - Dlouhodobé úvěry	15 000 000,00	-654 000,00	14 346 000,00

8. Peněžní a ostatní fondy

Název fondu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
-------------	-----------------------	-------	--------------

9. Stavby na běžných účtech a termínované vklady

Účet - název	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	8 343 269,55	-507 542,69	7 835 726,86
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	562 539,28	616 756,40	1 179 295,68
CELKEM	8 905 808,83	109 213,71	9 015 022,54

10. Přehled transferů poskytnutých jinými rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
Ze státního rozpočtu	402 791,00	402 791,00
Od státních fondů		
Celkem	402 791,00	402 791,00

10.1. Přehled přijatých transferů ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
13234	Lidské zdroje a zaměstnanost	376 374,00	376 374,00
14004	neinv.dotace-kraj	2 000,00	2 000,00
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	12 159,00	12 159,00
98348	volby do Evropského parlamentu	12 258,00	12 258,00
	Celkem ze státního rozpočtu	402 791,00	402 791,00

10.2. Přehled přijatých transferů od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč
----	------------------------------	--------------	--------------

10.3. Přehled přij. transf. z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	22 000,00	

10.4. Přehled poskytnutých transferů

5229	Včelaři Louňovice - léčiva	3 000,00 Kč
5229	ZŠ Načeradec - kulturní akce	1 000,00 Kč
5229	TJ Sokol Louňovice - dět. karneval	3 000,00 Kč
5229	Římskokatol.církev Louňovice - provoz hodin	2 500,00 Kč
5229	Obč.sdružení při ZŠ Louňovice-Pohádkový les	1 000,00 Kč
5229	Příspěvek MAS	100,00 Kč
5229	Příspěvek-Blanický rytíř	15 000,00 Kč
5229	Koncert J.D.Zelenky	20 000,00 Kč
5229	Sdružení samospráv	2 662,00 Kč
5229	Hasiči Louňovice-den dětí	3 000,00 Kč
5229	Babinec - vánoční jarmark	3 000,00 Kč
5229	Infocentrum - provoz	40 000,00 Kč
5329	Svazek obcí Blaník	73 546,00 Kč

11. Klasická hospodářská činnost

Městys Louňovice pod Bláníkem provozuje klasickou hospodářskou činnost, na kterou má zřízený zvláštní bankovní účet u České spořitelny, Vlašim.

Městys provozuje tyto výdělečné činnosti:

1. práce babrem
2. provozování obecního vodovodu
3. provozování kanalizace a ČOV
4. mandlování prádla

Příjmy a výdaje jsou účtovány na nákladové účty (5) a výnosové účty (6).

účet	5xx	k 31.12.2014	440 170,29 Kč
	6xx	k 31.12.2014	588 911,65 Kč

Výsledek hospodaření k 31.12.2014 činí zisk 148 774,36 Kč

Zůstatek finančních prostředků I 31.12.2014

účet	k 1.1.2014	31.12.2014
241 80	26 933,41	116 258,41
261 80	23 299,00	22 176,00

12. Závěr

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně do 15. dnů od zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce.

Přílohy:

- Zpráva o výsledcích přezkoumání městyse za rok 2014
- Výkaz Fin2-12M (výkaz 40) - k nahlédnutí na úřadu městyse nebo elektronické úřední desce
- Rozvaha k 31.12.2014 -k nahlédnutí na úřadu městyse nebo elektronické úřední desce
- Výkaz zisku a ztráty -k nahlédnutí na úřadu městyse nebo elektronické úřední desce
- Příloha -k nahlédnutí na úřadu městyse nebo elektronické úřední desce

V Louňovicích pod Bláníkem dne 28.4.2015

Vyvěšeno na úřední desce a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup.

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Projednáno zastupitelstvem městyse dne:

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_082541/2014/KUSK
Čj.: 004522/2015/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

LOUŇOVICE POD BLANÍKEM

IČ: 00232173

za rok 2014

Přezkoumání hospodaření městyse Louňovice pod Blaníkem za rok 2014 bylo zahájeno dne 13.8.2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.4.2015
- 16.9.2014

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 1. 1. 2014 - 31. 12. 2014.

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse:

Louňovice pod Blaníkem

J. Žižky 16

257 06 Louňovice pod Blaníkem

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jana Hurtíková

Bc. Jaroslav Petrák

Bc. Petr Venclovský

Zástupci městyse:

Ing. Růžena Kučerová - starostka

Jana Vrtišková - 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, vydal ředitel Krajského úřadu Středočeského kraje dne 11.8.2014.

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.

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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
20. 4. 2015.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2012-2014 schválený na jednání zastupitelstva městyse dne 12.4.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 4.12.2013 do 20.12.2013

Schválený rozpočet

- na rok 2014 schválený na jednání zastupitelstva městyse dne 19.12.2013 jako přebytkový, závazné ukazatele paragrafy

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o schváleném rozpočtu na rok 2014 ze dne 29.1.2014 (Základní škola a Mateřská škola)

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva městyse dne 20.2.2014
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva městyse dne 19.6.2014
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva městyse dne 18.9.2014
- č. 4 schváleno starostkou obce dne 29.9.2014
- č. 5 schválené na jednání zastupitelstva městyse dne 2.12.2014
- č. 6 schválené na jednání zastupitelstva městyse dne 22.12.2014
- č. 7 schváleno starostkou obce dne 31.12.2014

Závěrečný účet

- za rok 2013 schválený na jednání zastupitelstva městyse dne 19.6.2014 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 17.4.2014 do 20.5.2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 30.6.2014 a 31.8.2014, 31.12.2014 (datum tisku 19.1.2015)

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2014 (okamžik sestavení 19.1.2015)

Rozvaha

- sestavena k 30.6.2014, 31.12.2014 (okamžik sestavení 19.1.2015)

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.6.2014, 31.12.2014 (okamžik sestavení 20.1.2015)

Hlavní kniha

- za období 6/2014, 8/2014, 12/2014 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena ručně, evidence a úhrady r. 2014, poř. č. 1 - 176 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně, evidence a úhrady r. 2014, poř. č. 140001 - 140005 (dle potřeby)

Faktura

- faktury došlé č. 92 až č. 141

Bankovní výpis

- účet č. 4928121/0100 vedený u Komerční banky a.s., (ZBÚ) a to bankovní výpis č. 48 ze dne 12.5.2014 až bankovní výpis č. 85 ze dne 31.7.2014, bankovní výpis č. 153 ze dne 22.12.2014 až bankovní výpis č. 156 ze dne 31.12.2014
- účet č. 94-4311121/0710 vedený u České národní banky, bankovní výpis č. 32 ze dne 4.12.2014 až bankovní výpis č. 37 ze dne 31.12.2014
- účet č. 322158329/0100 vedený u České spořitelny, a.s., (hospodářská činnost), bankovní výpis č. K12 za období 1.12.2014 - 31.12.2014

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-4311121/0710 vedenému u České národní banky od výpisu č. 2 ze dne 3.2.2014 do výpisu č. 18 ze dne 31.7.2014

Účetní doklad

- k pokladně - účetní doklady od č. 276 ze dne 1.7.2014 do č. 335 ze dne 31.7.2014
- k účtu č. 94-4311121/0710 - účetní doklady od č. 0201 ze dne 3.2.2014 do č. 1803 ze dne 31.7.2014, od č. 3201 ze dne 4.12.2014 do č. 3703 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 4928121/0100 - doklad č. 4901 až č. 8506, č. 15301 až č. 15605
- k účtu č. 322158329/0100 - účetní doklady od č. 1201 ze dne 3.12.2014 do č. 1236 ze dne 31.12.2014

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červenec 2014
- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání tj. 16.9.2014 činí Kč 61.642,00 (doklad č. 401 - rozpočtová pokladna) a Kč 36.050,00 (doklad č. 173 - pokladna hospodářské činnosti) - souhlasí se stavy vykázanými v pokladních knihách

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. 276 ze dne 1.7.2014 do č. 335 ze dne 31.7.2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- Závěrečná zpráva z inventarizace majetku a závazků k 31.12.2014, ze dne 20.1.2015
- Příloha č. 3 ke směrnici č. 7/2010 o inventarizaci - Plán inventur ze dne 24.11.2014
- Zápis o instruktáži (proškolení) všech členů inventarizačních komisí ze dne 15.12.2014
- Rekapitulace stavu majetku a závazků k 31.12.2014
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků se stavem k 31.12.2014
- Výpisy z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 7.1.2015 (kat. území Louňovice pod Bláníkem LV 1001, Býkovice u Louňovic LV 10001, Světlá pod Bláníkem LV 10001)

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní pásky za období 6/2014 (F.B., V.B., J.J.)
- zápis z jednání zastupitelstva městyse ze dne 4.11.2014 - výše stanovených měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obcí, členům výborů a komisí a předsedům výborů a komisí

Smlouvy o dílo

- č. 244/2014 ze dne 3.10.2014 uzavřená se Zhotovitelem BES, s.r.o., Benešov, IČ 43792553 na realizaci projektu "Místní komunikace" v ceně díla Kč 2.135.816,07 bez DPH (tj. Kč 2.584.337,47 vč. DPH) s termínem zhotovení do 14.1.2014. Nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo.

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

- Kupní smlouva ze dne 15.7.2014 (městys prodávající) uzavřená s p. M.B. na prodej pozemku parc. č. 85/42 o celkové výměře 51 m² v k.ú. Louňovice pod Bláníkem v ceně Kč 12.750,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 19.6.2014.
- Kupní smlouva ze dne 23.7.2014 (městys prodávající) uzavřená s p. J.S. na prodej pozemku parc. č. 1271/5 o celkové výměře 135 m² v k.ú. Louňovce pod Bláníkem v ceně Kč 9.450,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 19.6.2014.
- Kupní smlouva ze dne 28.5.2014 (městys kupující) uzavřená s pí V.Š., a p. M.Š. na pořízení pozemku ve zjednodušené evidenci parc. č. 164/1 o výměře 255 m² v ceně Kč 25.500,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 20.2.2014.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- na prodej pozemku parc. č. 85/42 o celkové výměře 51 m² v k.ú. Louňovice pod Bláníkem zveřejněn ve dnech 31.3.2014 - 17.4.2014
- na prodej pozemku parc. č. 1271/5 o celkové výměře 135 m² v k.ú. Louňovce pod Bláníkem zveřejněn ve dnech 31.3.2014 - 17.4.2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace ze Středočeského fondu hejtmána a zmírnění následků živelních katastrof v rámci "Podpory hejtmána" ev. č. smlouvy S1632/KHT/2014 ze dne 23.7.2014 ve výši Kč 20.000,- (UZ 00099) na akci "Svatováclavské slavnosti v Louňovicích pod Bláníkem" s termínem konání akce dne 27.9.2014. Termín pro vyúčtování poskytnutého příspěvku stanoven do 60 dnů ode dne pořádání akce.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 27.8.2014 v rozsahu 300 hodin (J.F.) - obsluha parkoviště pod Velkým Bláníkem ve dnech 27.8.2014 - 31.10.2014
- ze dne 24.7.2014 v rozsahu 300 hodin (L.K.) - obsluha parkoviště pod Velkým Bláníkem ve dnech 28.7.2014 - 12.9.2014

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- ze dne 20.1.2014 (O.K.) v rozsahu 20 hodin týdně na dobu určitou do 20.1.2015 - čistič kanalizačních zařízení, včetně náplně práce ze dne 20.1.2014 a platového výměru ze dne 20.1.2014

Dokumentace k veřejným zakázkám

- spis veřejné zakázky malého rozsahu "Místní komunikace" (např. Investiční záměr - výstavba místní komunikace, Výzvy k podání nabídek, Jmenování komise, nabídky firem, Protokol o hodnocení nabídek ze dne 22.9.2014) - kritérium nabídkové ceny včetně DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- č. 1/2014 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- č. 2/2014 pro poskytování a účtování cestovních náhrad
- č. 3/2014 k finanční kontrole
- č. 4/2014 pro schvalování účetní závěrky
- č. 5/2014 účtový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- ze dne 19.12.2013 (rozpočet) a 12.4.2011 (rozpočtový výhled), 20.2.2014, 27.3.2014, 19.6.2014, 18.9.2014, 4.11.2014 (ustavující), 22.12.2014 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- ze dne 8.1.2014, 23.1.2014, 13.2.2014, 5.3.2014 (schválení účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy za rok 2013), 20.3.2014, 31.3.2014, 10.4.2014, 13.5.2014, 3.6.2014, 8.7.2014, 24.7.2014, 7.8.2014, 28.8.2014, 2.10.2014, 16.10.2014, 12.11.2014, 25.11.2014, 3.12.2014 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole a Mateřské škole dne 19.2.2014, 8.4.2014

Protokol o schválení účetní závěrky městyse r. 2013

- Účetní závěrka městyse schválena zastupitelstvem městyse dne 27.3.2014

V kontrolovaném období městys Louňovice pod Blaníkem, dle prohlášení starostky městyse, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, 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 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 městys 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření městyse Louňovice pod Blaníkem:

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

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

§ 16 odst. 4, neboť:

Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření v případě změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu. Dle předloženého Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.12.2014 je zřejmé, že městys neupravil rozpočet roku 2014 v příjmech na položce 4122 - Neinvestiční příspěvky od krajů, neboť rozpočet po změnách vykazuje Kč 1.509.000,-, ale skutečnost od počátku roku činí Kč 22.000,-.

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky**

§ 15, neboť:

Městys chybně účtoval o oprávkách k dlouhodobému hmotnému majetku vedeném na účtu 021 - Stavby, neboť v předložené Příloze rozvahy sestavené k 31.12.2014 je v části G.1 - Bytové domy a bytové jednotky vykázán ve sloupci Netto záporný zůstatek ve výši Kč 3.512.957,30 a v části G.6 - Ostatní stavby je vykázán záporný zůstatek ve výši Kč 2.523.025,85.

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

§ 26 odst. 1 písm. b), neboť:

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem organizačního útvaru odpovědným za správu rozpočtu orgánu veřejné správy nebo jiným zaměstnancem pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správcem rozpočtu, neboť nebyl upraven rozpočet městyse v závěru roku 2014 ve výdajích např. § 6112 pol. 5023, 5031, 5032, § 6115 pol. 5021, § 6117 pol. 5011, 5021. Podotýkáme, že výše uvedené položky byly nedočerpány.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

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

§ 16 odst. 4, neboť:

Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření v případě změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu nebo v případě, že hrozilo nebezpečí vzniku rozpočtového schodku. Z předloženého Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.78.2014 je zřejmé, že městys neupravil rozpočet rozpočtovým opatřením o přijaté dotační prostředky, které jsou vykázány na položce 4116 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR ve výši Kč 179.947,-

NAPRAVENO

Provedením rozpočtového opatření č. 3 - 7, položka 4116 je ve výkazu FIN 2-12M k 31.12.2014 upravena na skutečnost.

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky § 45, neboť:**

Územní celek nedodržel obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze, neboť v Příloze rozvahy k 30.6.2014 v části C.1 - Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období a v části C.2 - Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti není vykázáno za běžné ani minulé účetní období.

NAPRAVENO

Přijetím systémového opatření, ve výkazu Příloha rozvahy k 31.12.2014 jsou uvedeny doplňující informace k majetku pořízeného z transferů v části C.2 za běžné období, a tento stav souhlasí na obrát účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku.

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů § 26 odst. 1 písm. b), neboť:**

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem organizačního útvaru odpovědným za správu rozpočtu orgánu veřejné správy nebo jiným zaměstnancem pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správcem rozpočtu. Dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2014 je zřejmé, že byly uskutečněny výdaje z položek rozpočtu, které nebyly vůbec rozpočtovány. Např. u § 1032 pol. 5039, 5156, § 2310 pol. 5139, 5154, 5169, § 2321 pol. 5021, 5132, 5139, 5154, 5169, § 3322 pol. 5139, 5162, 5163, 5169, § 3329 pol. 5154, § 6117 pol. 5021, 5023, 5138, 5167, § 6172 pol. 5194.

NAPRAVENO

Provedením rozpočtových opatření č. 3 - 7.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření městyse Louňovice pod Bláníkem za rok 2014 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.)

- Městys chybně účtoval o oprávkách k dlouhodobému hmotnému majetku vedeném na účtu 021 - Stavby.
- Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem organizačního útvaru odpovědným za správu rozpočtu orgánu veřejné správy nebo jiným zaměstnancem pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako správcem rozpočtu.

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:

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

C4) porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření v případě změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu.

**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	0,68 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	145,00 %
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 14 346 000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílů závazků na rozpočtu územního celku.

Louňovice pod Bláníkem 20. 4. 2015

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jana Hurtíková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jaroslav Petrák


.....
kontrolor

Bc. Petr Venclovský


.....
kontrolor

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. 3 písm. l) 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 kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Louňovice pod Bláníkem o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Ing. Růžena Kučerová, starostka městyse.

Ing. Růžena Kučerová
starostka městyse Louňovice pod Bláníkem

MĚSTYS LOUŇOVICE P. BLÁNÍKEM
J. Žižky 16
257 06 Louňovice p. Bláníkem
IČ: 00232173 Tel./Fax: 317 852 656 

.....
dne 20. 4. 2015

Poznámka:

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 v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Jana Hurtíková
2	1 x	městys Louňovice pod Blaníkem	Ing. Růžena Kučerová