

Obec Borek



Borek 13, 534 01

## Schválený závěrečný účet obce Borek za rok 2020 IČO: 00273376

V souladu s § 17 zákona číslo 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládá obec Borek závěrečný účet obce za rok 2020

### Údaje o obci:

|                             |                        |
|-----------------------------|------------------------|
| Název                       | Obec Borek             |
| IČO                         | 00273376               |
| Adresa                      | Borek 13, 53401 Holice |
| Telefon                     | 466989117              |
| Mobil starostka             | 602167508              |
| Mobil místostarosta         | 725092486              |
| Číslo běžného účtu          | 227846414/0300 ČSOB    |
| E-mail                      | ou.borek@tiscali.cz    |
| E-mail                      | starosta@obec-borek.cz |
| Webové stránky              | www.obec-borek.eu      |
| Datová schránka             | z4vb3ms                |
| Počet obyvatel k 1.1.2020   | 269                    |
| Počet obyvatel k 31.12.2020 | 284                    |
| Rozloha katastru obce       | 522 ha                 |
| Číslo katastrálního území   | 607584                 |

### Obec Borek je členem:

MAS Region Kunětické hory  
Svazku obcí pod Kunětickou horou  
Svazu měst a obcí  
Sdružení místních samospráv

### Pojištění majetku obce:

Majetek obce je pojištěn u České pojišťovny

### Pracovníci obce v roce 2020:

7 dohod o provedení práce

### Zpracování agendy úřadu:

Agenda úřadu je počítačově zpracována programem MUNIS, dodavatel TRIADA

**Hospodářská činnost:**

Obec nevede hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

**Daň z přidané hodnoty:**

Obec není plátcem DPH

**Účelové fondy:**

Obec nemá účelové fondy

**Příspěvkové organizace:**

V roce 2020 obec nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci

**Rozpočet obce:**

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů. Byl vyvěšen od 17.11.2019 do 3.12.2019 a schválen zastupitelstvem obce dne 3.12.2019 usnesením č.2/6/2019 rozpočtové příjmy 3 957 100,00 Kč, rozpočtové výdaje v celkové výši 3 941 500,00Kč a financování 15 600,00Kč

**Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 v Kč**

|                           | Schválený rozpočet | Úprava rozpočtu     | Plnění k 31.12.2020   | % plnění k úpr.<br>rozpočtu |
|---------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Tř. 1 daň. příjmy         | 3 349 000,-        | 2.770 000,-         | 3.802 111,06,-        | 105,65                      |
| Tř. 2 nedaň.příjmy        | 320.000,-          | 320.000,-           | 289.468,70,-          | 90,46                       |
| Tř. 3 kapit. příjmy       | 0                  | 0,-                 | 33.000,-              | 0,00                        |
| Tř. 4 přijaté dotace      | 288.100,-          | 780 494,-           | 560 494,-             | 71,81                       |
| <b>Příjmy celkem</b>      | <b>3.957 100,-</b> | <b>4 449494,-</b>   | <b>4.685 073,76</b>   | <b>105,29</b>               |
| Tř. 5 běžné výdaje        | 3 801 500,-        | 2 836 513,-         | 2.327 027,79          | 82,04                       |
| Tř. 6 kapit.výdaje        | 140 000,00         | 2.130 000,-         | 2.005 158,26,-        | 94,14                       |
| <b>Výdaje celkem</b>      | <b>3.941 500,-</b> | <b>4.966 513,-</b>  | <b>4.332 186,05,-</b> | <b>87,23</b>                |
| <b>Příjmy - Výdaje</b>    | <b>0,00</b>        | <b>3.194 000,-</b>  | <b>3.106 630,77</b>   |                             |
| Tř.8 financování          | 0,00               | <b>-3.194 000,-</b> | <b>-3.106 630,77</b>  |                             |
| Úvěry, půjčky             | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |                             |
| Splátky úvěrů             | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |                             |
| Fond rezerv               | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |                             |
| Prostředky min.let        | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |                             |
| <b>Financování celkem</b> | <b>15.600</b>      |                     | <b>- 352 887,71</b>   | <b>- 68,25</b>              |

Údaje o plnění rozpočtu příjmů , výdajů a o dalších finančních operacích v plném znění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz Fin 2-12 rozbor čerpání příjmů a výdajů).

**Stav finančních prostředků ke dni 31.12.2020**

|   |                       |
|---|-----------------------|
| ČSOB, č. ú.: 227846414/0300               | 4.979.120,06 Kč       |
| ČSOB, spořicí účet, č. ú.: 254031106/0300 | 1.756.670,21 Kč       |
| ČNB, č. ú.: 94-211561/0710                | 777.516,58 Kč         |
| ČNB, č. ú.: 2006-211561/0710              | 0,00 Kč               |
| Stav pokladny                             | 60.887 Kč             |
| <b>Celkem k 31.12.2020</b>                | <b>7.574.193,85Kč</b> |

**Ostatní dlouhodobý finanční majetek - Akcie**

|                         |                     |
|-------------------------|---------------------|
| VAK Pardubice, a. s.    | 1.233.000 Kč        |
| VAK Pardubice, a. s.    | 553.111 Kč          |
| <b>Celkem k 31.12.6</b> | <b>1.786.111 Kč</b> |

**Pohledávky:**  
**Závazky:** **0,00 Kč**

**Dary - přijaté:** 35.000 Kč EOP  
**- poskytnuté** 5.000 Kč Charita Pardubice

**Dotace přijaté:** 80.000 Kč POV  
29.144 Kč POV obchod  
47.000 Kč Volby

#### **Stav majetku ke dni 31.12.2020**

|   |                         |
|---|-------------------------|
| 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek      | 65.927,00 Kč            |
| 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek     | 210.707,66 Kč           |
| 021 Stavby                                  | 9.472 537,10 Kč         |
| 022 Samostatné hmotné movité věci           | 493.134,54 Kč           |
| 031 Pozemky                                 | 9.469 613,00 Kč         |
| 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek        | 1.559 914,26 Kč         |
| 041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 67.034,00 Kč            |
| 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek   | 5.680 506,92 Kč         |
| 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek     | 1.786 111 Kč            |
| <b>Celkem</b>                               | <b>28.805 485,48 Kč</b> |

#### **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Borek za rok 2020 - kontrolou byly zjištěny chyby a nedostatky**

**Jana Bednářová DiS**  
**starostka obce**

**Ve stejném termínu vyvěšeno i na elektronické úřední desce včetně zprávy o přezkumu hospodaření za rok 2020.**

**V Borku dne 4.6.2021**



## **PARDUBICKÝ KRAJ**

**Krajský úřad**  
Odbor finanční

### **ZPRÁVA**

## **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020**

### **obce Borek**

**IČ: 00273376**

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

od středa 2. prosince 2020 do středa 2. prosince 2020 jako Dílčí přezkoumání  
od pátek 4. června 2021 do pátek 4. června 2021 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno dne 6. 8. 2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

---

#### **Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 2. 12. 2020.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 4. 6. 2021.**

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Ivana Bednaříková**
- kontroloři:
  - Pavla Netolická
  - Helena Lacušová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2020.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Jana Bednářová, DiS - starostka obce**  
**Zuzana Vohralíková - účetní**

### Předmět přezkoumání:

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

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 předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 4. 6. 2021.

### A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2020**  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**A.II. Ostatní chyby a nedostatky**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

**B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,55 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

### **C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti**


Dluh obce Borek nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Borek dne pátek 4. června 2021

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na str. 1 této zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření.

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Ing. Ivana Bednaříková  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Pavla Netolická  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

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

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Borek o počtu 8 stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka obce Jana Bednářová, DiS.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

### Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Jana Bednářová, DiS

.....  
starostka obce



.....  
podpis starostky obce

Zuzana Vohralíková

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

Převzala dne:

Borek dne 4. června 2021

Jana Bednářová, DiS

.....  
starostka obce

OBEC BOREK  
534 01 Borek 13



.....  
podpis starostky obce

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

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

| <b>Druh písemnosti</b>      | <b>Popis písemnosti</b>  |
|-----------------------------|--|
| Návrh rozpočtu              | návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 17. 11. 2019 do 3. 12. 2019  |
| Rozpočtová opatření         | <p>Pravomoc starosty k provádění rozpočtových opatření schválena usnesením ZO dne 7. 12. 2018 do výše 200 000,- Kč a usnesením ZO ze dne 21. 9. 2020 do výše 500 000,- Kč.</p> <p>RO č. 1/2020 v kompetenci starostky ze dne 27.13. 2020 - zveřejněno od 28. 1. 2020</p> <p>RO č. 2/2020 v kompetenci starostky ze dne 2. 3. 2020 - zveřejněno dne 2. 3. 2020</p> <p>RO č. 3/2020 v kompetenci starostky ze dne 3. 4. 2020 - zveřejněno 30. 4. 2020</p> <p>RO č. 3/2020 v kompetenci starostky ze dne 3. 4. 2020 - zveřejněno 30. 4. 2020</p> <p>RO č. 4/2020 v kompetenci starostky ze dne 2. 5. 2020 - zveřejněno 30. 5. 2020</p> <p>RO č. 5/2020 v kompetenci starostky ze dne 1. 7. 2020 - zveřejněno 28. 7. 2020</p> <p>RO č. 6/2020 v kompetenci starostky ze dne 1. 8. 2020 - zveřejněno 20. 8. 2020</p> <p>RO č. 7/2020 schváleno usnesením ZO ze dne 21. 9. 2020 - zveřejněno 13. 10. 2020</p> <p>RO č. 8/2020 v kompetenci starostky ze dne 1. 10. 2020 - zveřejněno 29. 10. 2020</p> <p>RO č. 9/2020 v kompetenci starostky ze dne 3. 11. 2020 - zveřejněno 1. 12. 2020</p> <p>RO č. 10/2020 schváleno usnesením v kompetenci starostky ze dne 3. 11. 2020 - zveřejněno 16. 1. 2021</p> <p>Změny rozpočtu byly zavedeny do výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2020 ve schválené výši.</p> |
| Schválený rozpočet          | <p>Rozpočet obce na rok 2020 byl schválen usnesením ZO dne 3. 12. 2019 jako přebytkový v příjmové části ve výši 3 957 100,- Kč, ve výdajové části ve výši 3 941 500,- Kč, přebytek na položku 8115 mínusem ve výši 15 600,- Kč .</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p> <p>Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 10. 12. 2019.</p>   |
| Střednědobý výhled rozpočtu | <p>návrh zveřejněn 20. 1. 2018 - 2. 3. 2018</p> <p>sestaven na roky 2019 - 2021,</p> <p>schválen ZO dne 2. 3. 2018</p> <p>zveřejněn na internetových stránkách obce od 16. 3. 2018</p>   |
| Závěrečný účet              | návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 12. 5. 2020  |



|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
|                                     | do 2. 6. 2020, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 a schválen usnesením dne 2. 6. 2020 bez výhrad<br>schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 7. 6. 2020  |
| Bankovní výpis                      | běžný účet vedený u ČSOB, a.s. - č. účtu 227846414/0300 ke dni 30. 9. 2020 včetně účtování za září a říjen 2020 a 31. 12. 2020<br>běžný účet vedený u ČNB - č. účtu 294-211561/0710 ke dni 30. 9. 2020 včetně účtování za 6 - 10/2020 a 31. 12. 2020<br>spořicí účet vedený u ČSOB, a.s. - č. účtu 254031103/0300 ke dni 30. 9. 2020 a 31. 12. 2020<br><br>Zůstatky ke dni 30. 9. 2020 a 31. 12. 2020 ověřeny na rozvahový účet 231 k uvedenému dni, bez rozdílů. |
| Dohoda o hmotné odpovědnosti        | uzavřená dne 13. 11. 2014 s účetní obce za pokladní hotovost  |
| Evidence poplatků                   | Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2020 byl zaúčtován dokladem č. 610002 ze dne 1. 1. 2020.<br><br>Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena programem Munis.   |
| Faktura                             | došlé faktury v č. řadě 90 - 134 včetně účtování předpisů a přípravy úhrad<br>vydané faktury včetně účtování předpisů a přípravy úhrad  |
| Inventurní soupis majetku a závazků | Plán inventarizace sestaven dne 17. 12. 2020, vč. jmenování členů inventarizační komise.<br>Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 17. 12. 2020.<br>Inventurní soupisy vyhotoveny se stavem k 31. 12. 2020.<br>Inventarizační zpráva zpracována dne 22. 1. 2020 - vyčíslený inv. rozdíl byl opraven v lednu r. 2021.   |
| Kniha došlých faktur                | za r. 2020 - vedena programem Munis v číselné řadě 200001 - 200153  |
| Kniha odeslaných faktur             | za r. 2020 - vedena programem Munis v číselné řadě 200001 - 200006  |
| Mzdová agenda                       | vedena programem Munis  |
| Odměňování členů zastupitelstva     | Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 3. 3. 2020.<br>Neuvolněné starostce obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů.<br>Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2020. Odměny vyplaceny ve schválené výši.<br>DPP uzavřená s jedním se zastupitelů byla schválena usnesením ZO ze dne 31. 10. 2018.<br><br>Počet zastupitelů: 7<br>Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 264     |
| Pokladní doklad                     | za období 09 a 10/2020 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 292 - 333, vč. zaúčtování  |
| Pokladní kniha (deník)              | za období 09 a 10/2020  |

|  |  |
|--|--|
|  | Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize odpovídal zůstatku rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2020 a 31. 12. 2020.  |
| Příloha rozvahy  | sestavená ke dni 31. 10. 2020 a 31. 12. 2020   |
| Rozvaha  | sestavená ke dni 31. 10. 2020 a 31. 12. 2020   |
| Účtový rozvrh  | na rok 2020 předložen  |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu                      | sestaven ke dni 31. 10. 2020 a 31. 12. 2020<br>Závazné ukazatele rozpočtu byly dodrženy.   |
| Výkaz zisku a ztráty                                     | sestavený ke dni 30. 9. 2020 a 31. 12. 2020<br><br>Výsledek hospodaření r. 2019 - zisk ve výši 749.533,82 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky za r. 2019 usnesením ZO ze dne 2. 6. 2020 a byl proúčtován na účet 432 dokladem č. 610006 ze dne 2. 6. 2020.  |
| Darovací smlouvy   | Darovací smlouva ze dne 3. 8. 2020 uzavřená s dárcem: Elektrárny Opatovice, a. s. na přijetí daru ve výši 35.000,- Kč na podporu dětí a mládeže, na rozšíření a udržování dětského hřiště. Přijetí daru bylo schváleno usnesením ZO ze dne 3. 3. 2020.   |
| Dohody o provedení práce                                 | ze dne 1. 10. 2020 do 31. 12. 2020 - úklid obce<br>ze dne 1. 10. 2020 do 11. 10. 2020 - úklid volební místnosti<br>ze dne 23. 9. 2020 do 26. 9. 2020 - obálkování a roznos volebních lístků<br>ze dne 1. 8. 2020 do 31. 12. 2020 - administrativní práce<br>ze dne 1. 7. 2020 do 31. 12. 2020 - lesnické práce   |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím    | investiční dotace PK v rámci POV na akci "Vybavení sportoviště - zázemí pro sportovce" (pol. 4222)- na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/20/22526 ze dne 29. 7. 2020 bylo poskytnuté ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2020, max. však ve výši 80.000,- Kč. Vyúčtování dotace do 30. 6. 2021, vyúčtováno dne 30. 11. 2020, čerpáno v plné výši, celkové vynaložené náklady 197.719,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 8. 7. 2020.<br>neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Vybavení a náklady na provoz místního obchodu" (pol. 4122)- na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/20/22843 ze dne 29. 7. 2020 bylo poskytnuté ve výši 29.144,- Kč a to na základě řádně předloženého vyúčtování akce do 31. 12. 2020. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 15. 7. 2020.<br><br>účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev krajů v r. 2020 (pol. 4111, ÚZ 98193) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 20-58 ze dne 18. 8. 2020 bylo přijato ve výši 47.000,- Kč. Vyúčtováno dne 9. 2. 2021, čerpáno 32.253,42 Kč, nevyčerpaná část dotace ve výši 14.746,58 Kč byla odvedena do státního rozpočtu dne 11. 2. 2021. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | Kupní smlouva uzavřená dne 18. 8. 2020 na prodej pozemku parc. č. 131/100 o výměře 958 m2, v k.ú. Borek, v kupní ceně 33.000,- Kč. Záměr k prodeji pozemku zveřejněn od 7. 5. 2020 do 22. 5. 2020, prodej schválen usnesením ZO ze dne 2. 6. 2020, návrh na vklad do KN ze dne 20. 8. 2020. Vyřazení z majetku zaúčtováno dokladem č.  |

|   |  |
|---|--|
|   | 610012 ze dne 20. 8. 2020 v účetní hodnotě 26.824,- Kč (554/031).  |
| Vnitřní předpis a směrnice                      | Směrnice k evidenci, účtování a odepisování majetku<br>Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek<br>Směrnice k aplikaci reálné hodnoty majetku určeného k prodeji<br>Směrnice k inventarizaci majetku a závazků<br>Směrnice k veřejným zakázkám<br>Směrnice ke schvalování účetních závěrek<br>Směrnice k finanční kontrole včetně podpisových vzorů<br>Směrnice pro opravné položky k pohledávkám<br>Směrnice k podrozvahovým účtům<br>Směrnice k vedení pokladny<br>Směrnice upravující oběh účetních dokladů |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení | ze dne 3. 12. 2019 - rozpočet na rok 2020, OZV<br>ze dne 3. 3. 2020 - darovací smlouva, odměňování ZO<br>ze dne 2. 6. 2020 - závěrečný účet a účetní závěrka za 2019, prodej pozemku, nájemní smlouva<br>ze dne 8. 7. 2020 - POV,<br>ze dne 15. 7. 2020 - smlouva o dílo<br>ze dne 21. 9. 2020 - zvýšení pravomoci k provádění RO, RO č. 7<br>ze dne 17. 12. 2020 - RO č. 9 na vědomí, RO č. 10 schváleno  |
| Daňové přiznání DPPO za r. 2019                 | Bylo předloženo, daň ve výši 103.930,- Kč byla zaúčtována dokladem č. 610005 ze dne 30. 6. 2020, v příjmech na pol. 1122, ve výdajích na OdPa 6399 / pol. 5365.  |
| Kontrolní a finanční výbor                      | Finanční výbor:<br>zápis FV ze dne 3. 3. 2020 - kontrola pokladních dokladů, faktur a rozpočtových změn<br>zápis FV ze dne 8. 7. 2020 - kontrola pokladních dokladů, faktur a rozpočtových změn<br><br>Kontrolní výbor:<br>zápis KV ze dne 10. 4. 2020 - kontrola zápisů ZO<br>zápis KV ze dne 20. 8. 2020 - dodržování právních předpisů, zápisy ZO a plnění usnesení ZO  |
| Obecně závazné vyhlášky                         | OZV č. 1/2019, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů - účinnost od 1. 1. 2020<br>č. 2/2016, o místním poplatku ze psů  |
| Účetní závěrka za r. 2019                       | schválena usnesením ZO ze dne 2. 6. 2020<br><br>Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven.   |