

## **PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad  
Odbor finanční

### **ZPRÁVA**

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

### **obce Dlouhá Loučka**

**IČ: 00276588**

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

dne 7. prosince 2020 jako dílčí přezkoumání  
dne 23. dubna 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 27.7.2020 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 07.12.2020.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 23.04.2021.**

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
  - Mgr. Simona Bublová

**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: Mgr. Libor Cach - starosta obce**  
Lenka Sotolářová - účetní obce

## Předmět přezkoumání:

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

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 23.4.2021.

### 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 budoucnosti.

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,40 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 18,60 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku .... 0,00 %

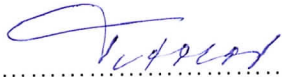
#### C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

Dlouhá Loučka dne 23. dubna 2021

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

Martina Šiborová  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová  
.....  
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 Dlouhá Loučka o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce Mgr. Libor Cach.

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 smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, uskutečnil 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.

Mgr. Libor Cach

.....  
starosta obce

.....  
podpis starosty obce

Lenka Sotolářová

.....  
účetní obce

.....  
podpis účetní obce

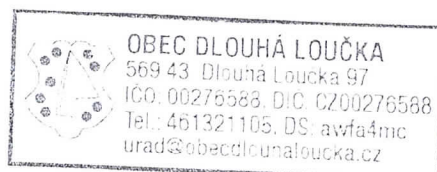
Převzal dne:

Dlouhá Loučka dne 23. dubna 2021

Mgr. Libor Cach

.....  
starosta obce

.....  
podpis starosty obce



Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 26.11.2019 - 20.12.2019.
Rozpočtová opatření	<p>Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 25.5.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 26.5.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 18.6.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 19.6.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 27.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.8.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 29.10.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.10.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 15.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 16.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno starostou obce dne 31.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 11.1.2021.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2020 ve schválené výši.</p> <p>Usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.12.2018 byla schválena kompetence starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření.</p>
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2020 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2020 jako přebytkový v příjmové části ve výši 10 778 500,- Kč, ve výdajové části ve výši 10 502 620,- Kč, přebytek byl použit na úhradu splátek dlouhodobého úvěru na položce 8124 ve výši 275 880,-Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 20.12.2020.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvek na provoz pro Základní školu a Mateřskou školu Dlouhá Loučka byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2020 usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2019 ve výši 900 000,- Kč.</p> <p>Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 9.1.2020.</p> <p>Závazný ukazatel rozpočtu byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2020 dodržen.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 15.9.2017 do 18.10.2017, sestaven na roky 2018 - 2022, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.10.2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 19.10.2017.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2019 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 25.5.2020 - 18.6.2020, celoroční hospodaření za rok 2019 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.6.2020 výrokem bez

	výhrad. Schválený závěrečný účet obce byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 22.6.2020.
Bankovní výpis	Bankovní účet vedený u ČNB - účet č. 94-6412591/0710 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020 a za období 8 - 9/2020. Bankovní účet vedený u KB, a.s. - účet č. 115-961170287/0100 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020 a za období 8 - 9/2020. Bankovní účet vedený u KB, a.s. - účet č. 115-3198110267/0100 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020 a za období 8 - 9/2020. Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2020.  Úvěrový účet vedený u KB, a.s. - účet č. 35-1243191547/0100 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020. Zůstatek peněžních prostředků na úvěrovém účtu souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 31.12.2020.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1.8.2016. Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 16.9.2019.
Evidence majetku	Pro rok 2020 veden v programu KEO4.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2020 byl zaúčtován dokladem č. 1 ze dne 31.1.2020. Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena počítačovým programem.
Faktura	Přijaté faktury v číselné řadě 2020134 - 2020193 za období 8 - 9/2020, včetně účtování předpisů a platby. Vydané faktury v číselné řadě 2020 059 - 2020 090 za období 8 - 9/2020, včetně účtování předpisů a platby.
Hlavní kniha	Předložena hlavní kniha za rok 2020.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2020 ze dne 1.12.2020 včetně jmenování inventarizační komise, inventarizační zpráva do 25.1.2021. Zápis ze školení inventarizační komise ze dne 15.12.2020. Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 25.1.2021 bez zjištěných inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy.
Kniha došlých faktur	Za rok 2020 vedena programem Orsoft v číselné řadě 2020001 - 2020298.
Kniha odeslaných faktur	Za rok 2020 vedena programem Orsoft v číselné řadě 20200001 - 2020104.
Mzdová agenda	Pro rok 2020 vedena programem KEO4.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na zasedání zastupitelstva obce ze dne 1.11.2018, pro rok 2020 beze změn, v souladu s nařízením vlády 318/2017 Sb. v platném znění. Odměna uvolněnému starostovi obce byla stanovena v souladu s nařízením vlády 318/2017 Sb. v platném znění s účinností od 1.1.2020. Ověřeno na mzdové listy 1 - 12/2020. Počet členů zastupitelstva: 9 Počet obyvatel k 1.1.2018: 542 Počet obyvatel k 1.1.2020: cca 564
Pokladní doklad	Za období 8 - 9/2020 - příjmové i výdajové pokladní doklady od čísla dokladu 2050391 do čísla dokladu 2050494, vč. zaúčtování.
Pokladní kniha	Pokladní kniha za období 8 - 9/2020 a k 31.12.2020 vedená

(deník)	programem Orsoft. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2020.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.9.2020 a k 31.12.2020.
Rozvaha	Sestavena k 30.9.2020 a k 31.12.2020.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 2 ze dne 29.2.2020 - proúčtování daně z příjmů právnických osob za rok 2019.
Účtový rozvrh	Předložen platný účtový rozvrh na rok 2020 sestavený v programu Orsoft.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 31.10.2020 a ke dni 31.12.2020.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.9.2020 a k 31.12.2020. Hospodářský výsledek roku 2019 byl přeúčtován na účet 432.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Sestavená ke dni 30.9.2020.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Sestavený ke dni 30.9.2020.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva na finanční dar ve výši 50 000,- Kč pro obdarovanou Římskokatolickou farnost Křenov za účelem podpory oprav II. etapy střechy kostela sv. Jana Křtitele v Křenově ze dne 2.11.2020. Dar byl schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 29.10.2020. Darovací smlouva na finanční dar ve výši 50 000,- Kč pro obdarovanou obec Dlouhá Loučka (okres Olomouc) jako pomoc při likvidaci povodňových škod ze dne 26.6.2020. Dar byl schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 18.6.2020.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 31.12.2019 - správce veřejného osvětlení. Dohoda o provedení práce ze dne 31.12.2019 - knihovnice. Dohoda o provedení práce ze dne 1.9.2020 - stolařské práce v KD. Dohoda o provedení práce ze dne 7.9.2020 - organizačně-technické zabezpečení přípravy a konání voleb.
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 1.8.2016 uzavřená na dobu neurčitou, včetně platového výměru ze dne 31.12.2019, v souladu. Pracovní smlouva ze dne 4.5.2020 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2020, včetně platového výměru ze dne 4.5.2020, v souladu. Dodatek č. 1 k pracovní smlouvě ze dne 26.10.2020, kterým se prodlužuje pracovní poměr do 31.12.2020.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 4.2.2020 uzavřená s příjemcem dotace TJ Sokol Dlouhá Loučka, z.s. na poskytnutí dotace ve výši 40 000,- Kč na kompenzaci dopravy a sportovní činnosti. Vyúčtování předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2020. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 7.11.2019 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2019. Vyúčtování dotace bylo předloženo dne 18.12.2020, následná veřejnosprávní kontrola proběhla dne 31.12.2020. Dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne

	<p>4.2.2020 uzavřená s příjemcem dotace Mysliveckým spolkem Jestřáb Dlouhá Loučka - Útěchov na poskytnutí dotace ve výši 20 000,- Kč na mysliveckou činnost. Vyúčtování předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2020. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 8.11.2019 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2019. Vyúčtování dotace bylo předloženo dne 16.12.2020, následná veřejnosprávní kontrola proběhla dne 31.12.2020. Dle předložených dokladů čerpáno v plné výši.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava místních komunikací Dlouhá Loučka" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/20/22640 ze dne 15.9.2020 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2020, maximálně však ve výši 80 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 30.6.2021, vyúčtováno dne 11.11.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši, procentní podíl dotace ve výši 43,8%. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 27.8.2020.</p> <p>Neinvestiční dotace PK na pořízení zásahových oděvů (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2020 evidenční číslo OKŘ/20/22227 ze dne 1.9.2020 byla poskytnuta dotace do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 24 000,- Kč. Dotaci poskytovatel uhradí na účet příjemce nejpozději do 30 dnů po odsouhlasení předloženého písemného vyúčtování - 30.11.2020, vyúčtováno dne 30.11.2020 - čerpáno v plné výši (skutečné náklady ve výši 65 939,-kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce dne 27.8.2020.</p> <p>Investiční dotace PK na pořízení na nákup nového dopravního automobilu pro jednotku sboru dobrovolných hasičů (pol. 4222). Na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí individuální účelové investiční dotace na nový dopravní automobil pro jednotku SDJ obce z rozpočtu PK - v rámci dotačního programu MV-GŘ HZS ČR - 2020, evidenční číslo OKŘ/20/22091 ze dne 30.7.2020 byla poskytnuta dotace do výše 2/3 skutečně poskytnuté dotace MV-GŘ JZS ČR max. 300 000,- Kč. Dotaci poskytovatel uhradí na účet příjemce nejpozději do 30 dnů po odsouhlasení předloženého písemného vyúčtování - do 30.11.2021. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce dne 18.6.2020. Vyúčtování předloženo dne 14.1.2021. Dle předložených dokladů čerpáno v plné výši.</p> <p>Investiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Chodník podél silnice II/368 v Dlouhé Loučce - III. etapa" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/20/22356 ze dne 9.7.2020 byla poskytnuta dotace ve výši 200 000,-Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2020. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.6.2020. Vyúčtování dotace vyhotoveno</p>



	dne 30.11.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do zastupitelstev krajů (pol. 4111, ÚZ 98193). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 20-58 ze dne 18.8.2020 bylo přiznáno 31 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Konečné vyúčtování bylo vyhotoveno dne 18.1.2021. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 29 625,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Nevyčerpané prostředky ve výši 1375,- Kč byly vráceny dne 19.1.2021 z účtu ČNB.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva ze dne 22.5.2020 na koupi pozemků p.č. 382 o výměře 14 m2 a p.č. 1698/3 o výměře 16 m2, v k.ú. Dlouhá Loučka, které vznikly na základě GP č. 382-553/2019. Koupě pozemků byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.12.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 26.5.2020. Pozemky byly zařazeny do majetku obce dokladem č. 5 ze dne 26.5.2020 na účet 031/042 ve výši 2 600,- Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 20.7.2020 na prodej pozemku p.č. 2944/3 o výměře 135 m2 v k.ú. Dlouhá Loučka, který vznikl na základě GP č. 385-112/2019 oddělením z pozemku p.č. 2944/1. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce od 4.12.2019 do 19.12.2019. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 2.9.2020. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č. 9 ze dne 2.9.2020 na účet 554/031 ve výši 6 075,- Kč.</p> <p>Směnná smlouva ze dne 3.6.2020, kterou obec směňuje pozemek p.č. 2698/1 o výměře 304 m2 za pozemky p.č. 2961/23 o výměře 10 m2 a p.č. 2961/90 o výměře 156 m2, vše v k.ú. Dlouhá Loučka za finanční dorovnání obci ve výši 2 760,- Kč. Záměr směny pozemků byl zveřejněn na úřední desce od 22.4.2020 do 7.5.2020. Směna byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 25.5.2020. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 5.6.2020. Pozemky byly do majetku obce zařazeny dokladem č. 6 ze dne 5.6.2020 na účet 031/042 ve výši 7 640,- Kč. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č. 6 ze dne 5.6.2020 na účet 5.6.2020 na účet 554/031 ve výši 13 680,- Kč.</p>
Smlouvy o přijetí úvěru	Dodatek ke smlouvě o úvěru registrační číslo 99012310284 ze dne 29.7.2020, kterým se mění smlouva o úvěru ze dne 28.8.2015 - změna výše a platnosti úrokové sazby. Uzavření dodatku bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.6.2020.
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 1A/2020 k systému zpracování účetnictví.</p> <p>Směrnice č. 1B/2020 účtový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů.</p> <p>Směrnice č. 2A/2020 evidence, účtování a odepisování majetku.</p> <p>Směrnice č. 2B/2020 odpisový plán.</p> <p>Směrnice č. 3/2020 inventarizace majetku a závazků.</p> <p>Směrnice č. 4/2020 harmonogram účetní závěrky.</p> <p>Směrnice č. 5/2020 pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně</p>

	<p>dohadných položek.  Směrnice č. 6/2020 pro tvorbu a používání opravných položek.  Směrnice č. 7/2020 pro poskytování a účtování cestovních náhrad.  Směrnice č. 8/2020 k používání soukromých vozidel pro služební účely.  Směrnice č. 9A/2020 upravující oběh účetních dokladů.  Směrnice č. 9B/2020 k aplikaci reálné hodnoty majetku určeného k prodeji.  Směrnice č. 10/2020 k vedení pokladny.  Směrnice č. 11/2020 k rozpočtovému hospodaření.  Směrnice č. 16/2020 k finanční kontrole.  Směrnice č. 17/2020 k tvorbě vnitřních předpisů obce.  Směrnice č. 19/2020 k řídicí kontrole.  Směrnice č. 24/2020 k podrozvahovým účtům.</p>
<p>Výsledky kontrol zřízených organizací</p>	<p>Zápis č. 1 finančního výboru z kontroly hospodaření s finančními prostředky ZŠ a MŠ ze dne 27.5.2020. Kontrolované období od 1.1.2020 do 31.3.2020. Provedena kontrola příjmových a výdajových pokladních dokladů a konečného stavu pokladny k 31.3.2020, kontrola přijatých faktur, kontrola bankovních výpisů a stavů na bankovních účtech k 31.3.2020, kontrola interních dokladů, kontrola faktur FKSP, kontrola hospodářského výsledku k 31.3.2020. Bez nedostatků.</p> <p>Zápis č. 2 finančního výboru z kontroly hospodaření s finančními prostředky ZŠ a MŠ ze dne 12.8.2020. Kontrolované období od 1.4.2020 do 30.6.2020. Provedena kontrola příjmových a výdajových pokladních dokladů a konečného stavu pokladny k 30.6.2020, kontrola přijatých faktur, kontrola bankovních výpisů a stavů na bankovních účtech k 30.6.2020, kontrola interních dokladů, kontrola hospodářského výsledku k 30.6.2020. Bez nedostatků.</p> <p>Zápis č. 3 finančního výboru z kontroly hospodaření s finančními prostředky ZŠ a MŠ ze dne 23.11.2020. Kontrolované období od 1.7.2020 do 30.9.2020. Provedena kontrola příjmových a výdajových pokladních dokladů a konečného stavu pokladny k 30.9.2020, kontrola přijatých faktur, kontrola bankovních výpisů a stavů na bankovních účtech k 30.9.2020, kontrola interních dokladů, kontrola faktur FKSP, kontrola hospodářského výsledku k 30.9.2020. Bez nedostatků.</p>
<p>Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení</p>	<p>Zápis včetně usnesení ze dne 20.12.2019 - OZV, rozpočet obce a rozpočet příspěvkové organizace  Zápis včetně usnesení ze dne 6.3.2020 - schválení účetní závěrky, schválení účetní závěrky příspěvkové organizace, smlouva o dílo  Zápis včetně usnesení ze dne 25.5.2020 - RO1, kupní smlouva - automobil, směnná smlouva, finanční příspěvek  Zápis včetně usnesení ze dne 18.6.2020 - dotace POV, schválení závěrečného účtu za rok 2019, RO2, bezúplatný převod pozemků, darovací smlouva  Zápis včetně usnesení ze dne 27.8.2020 - RO3, dotace PK, dotace POV  Zápis včetně usnesení ze dne 29.10.2020 - RO4, finanční dary</p>

	Zápis včetně usnesení ze dne 15.12.2020 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu obce a příspěvkové organizace, RO5, směnná smlouva, finanční dary, OZV č. 1 a 2/2020, rozpočet obce a příspěvkové organizace
Finanční výbor	Zápis č. 1 finančního výboru ze dne 11.5.2020 - kontrola pokladních dokladů, kontrola zůstatku pokladny, kontrola přijatých a vydaných faktur, kontrola bankovních výpisů, kontrola výkazů. Kontrolované období 1.1.2020 - 31.3.2020. Bez nedostatků. Zápis č. 2 finančního výboru ze dne 15.7.2020 - kontrola pokladních dokladů, kontrola zůstatku pokladny, kontrola přijatých a vydaných faktur, kontrola bankovních výpisů, kontrola výkazů. Kontrolované období 1.4.2020 - 30.6.2020. Bez nedostatků. Zápis č. 3 finančního výboru ze dne 23.11.2020 - kontrola pokladních dokladů, kontrola zůstatku pokladny, kontrola přijatých a vydaných faktur, kontrola bankovních výpisů, kontrola výkazů. Kontrolované období 1.7.2020 - 30.9.2020. Bez nedostatků.
Kontrolní výbor	Zápis č. 1 z jednání kontrolního výboru ze dne 25.2.2020 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce ze dne 20.12.2019. Zápis č. 2 z jednání kontrolního výboru ze dne 14.7.2020 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce ze dne 6.3.2020 a ze dne 18.6.2020. Zápis č. 3 z jednání kontrolního výboru ze dne 24.11.2020 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce ze dne 27.8.2020 a ze dne 29.10.2020.
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2019 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů. OZV č. 2/2019 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů na území obce Dlouhá Loučka OZV č. 3/2019 o místním poplatku ze psů. OZV č. 4/2019 o místním poplatku ze vstupného. Předložena evidence právních předpisů obce.
Přiznání DPPO	Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2019 předloženo. Daň ve výši 199 880,- Kč odpovídá zůstatku účtu 591 ve výkazu zisku a ztráty k 31.12.2019, ve výkazu FIN 2-12 M k 31.10.2020 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol. 5365 ve výdajích.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Dlouhá Loučka byl zveřejněn zřizovatelem ve dnech 26.11.2019 - 20.12.2019, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.12.2019. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 20.12.2019.
Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Dlouhá Loučka byl zveřejněn zřizovatelem dne 22.11.2018, sestaven na roky 2020 - 2021, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.12.2018. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 14.12.2018.
Účetní závěrka	Účetní závěrka za rok 2019 byla schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 6.3.2020. Předložen protokol o schvalování účetní závěrky.

Účetní závěrka příspěvkové organizace	Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2019 Základní školy a Mateřské školy Dlouhá Loučka byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 6.3.2020. Hospodářský výsledek ZŠ a MŠ ve výši 35 497,81 Kč byl převeden do rezervního fondu. Předložen protokol o schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ za rok 2019.
---------------------------------------	--