

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_048176/2019/KUSK
Čj.: 002658/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

PLAŇANY

IČ: 00235636

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření městyse Plaňany za rok 2019 bylo zahájeno dne 29. 7. 2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.02.2020
- 17.12.2019

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. 2019 - 31. 12. 2019

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse:

Plaňany
Tyršova 72
281 04 Plaňany

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jaroslav Petrák
Bc. Jana Jechová

Zástupci městyse:

Mgr. Martin Charvát - starosta
Ing. Ilona Zajíčková - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/KUSK.

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

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

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

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 19. 2. 2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2019 – 2023 schválený zastupitelstvem městyse dne 28.11.2017, zveřejněn dne 30.11.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 16.11.2018 do 4.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem městyse dne 4.12.2018 jako schodkový, schodek bude kryt finančními prostředky z minulých let, závazné ukazatele - odvětvové členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 13.12.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 2.1.2019 a 23.10.2019 (navýšení příspěvku) – Základní škola
- dopisem ze dne 2.1.2019 - Mateřská škola

Rozpočtová opatření

- schvalována zastupitelstvem městyse
 - č. 2 dne 5.3.2019, zveřejněno dne 6.3.2019
 - č. 8 dne 18.6.2019, zveřejněno dne 19.6.2019
 - č. 13 dne 22.10.2019, zveřejněno dne 23.10.2019
 - č. 14 dne 22.10.2019, zveřejněno dne 8.11.2019
- schvalována starostou městyse
 - č. 1 dne 1.2.2019, zveřejněno dne 26.2.2019
 - č. 3 dne 28.2.2019, zveřejněno dne 13.3.2019
 - č. 4 dne 8.3.2019, zveřejněno dne 4.4.2019
 - č. 5 dne 31.3.2019, zveřejněno dne 4.4.2019
 - č. 6 dne 30.4.2019, zveřejněno dne 7.5.2019
 - č. 7 dne 31.5.2019, zveřejněno dne 11.6.2019
 - č. 9 dne 30.6.2019, zveřejněno dne 12.7.2019
 - č. 10 dne 31.7.2019, zveřejněno dne 14.8.2019
 - č. 11 dne 31.8.2019, zveřejněno dne 4.9.2019
 - č. 12 dne 30.9.2019, zveřejněno dne 7.10.2019
 - č. 15 dne 31.10.2019, zveřejněno dne 11.11.2019
 - č. 16 dne 30.11.2019, zveřejněno dne 9.12.2019

Závěrečný účet

- projednán společně se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, schválen zastupitelstvem městyse dne 16.4.2019 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 17.4.2019
- návrh zveřejněn od 12.3.2019 do 16.4.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 9/2019 (datum odeslání 8.10.2019), 11/2019 (datum odeslání 9.12.2019), 12/2019 (datum odeslání 27.1.2020)

Výkaz zisku a ztráty

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.10.2019), 12/2019 (datum odeslání 11.2.2020)

Rozvaha

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.10.2019), 12/2019 (datum odeslání 11.2.2020)

Příloha rozvahy

- za období 9/2019 (datum odeslání 14.10.2019), 12/2019 (datum odeslání 11.2.2020)

Účtový rozvrh

- platný v roce 2019

Hlavní kniha

- za období 12/2019 (ze dne 17.2.2020)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky, poř. č. 2019001 až č. 2019149

Faktura

- faktury došlé č. 120456, 120457, 120459 - 120468, 120470 - 120494, 120496 - 120502, 120505 - 120507, 120509 - 120526, 120529 - 120535, 120537, 120542 - 120544, 120546 - 120551, 120554 - 120567, 120572, 120573, 120575, 120576, 120591, 120633, 120652, 120653, 120664, 120665, 120689, 120690, 120730, 120732 - 120735, 120737 - 120757, 120759, 120760 - 120778, 120782 - 120811, 120814, 120815
- faktury vydané č. 110098, 110106, 110108, 110110, 110111, 110113, 110120, 110131, 110133 - 110135, 110139, 11140

Bankovní výpis

- k účtu č. 3126151/0100, Komerční banka, a.s., (ZBÚ), č. 146 ze dne 2.8.2019 až č. 187 ze dne 30.9.2019, č. 230 ze dne 2.12.2019 až č. 248 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 43-635230207/0100, Komerční banka, a.s., (sociální fond), č. 9 za měsíc září 2019 až č. 11 za měsíc listopad 2019, č. 12 za měsíc prosinec
- k účtu č. 115-607860277/0100, Komerční banka a.s., č. 8 za měsíc srpen 2019 až č. 9 za měsíc září 2019, č. 11 za měsíc listopad 2019 až č. 12 za měsíc prosinec 2019
- k účtu č. 94-1112151/0710, Česká národní banka, č. 24 ze dne 30.8.2019 až č. 32 ze dne 31.10.2019, č. 35 ze dne 26.11.2019 až č. 38 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 51-5650780267/0100, Komerční banka, a.s., (HČ), č. 155 ze dne 2.10.2019 až č. 170 ze dne 31.10.2019, č. 190 ze dne 2.12.2019 až č. 207 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 123-892760207/0100, Komerční banka a.s., č. 1 za období 20.11.2019 - 30.11.2019 až č. 2 za období 1.12.2019 - 31.12.2019

Účetní doklad

- ostatní účetní doklady - č. 997001, 500014, 120292
- k účtu č. 3126151/0100 – č. 100146 až č. 100187, č. 100230 až č. 100248
- k účtu č. 43-635230207/0100 - č. 400009 až č. 400012
- k účtu č. 115-607860277/0100 – č. 150008 až č. 150009, č. 150011 až č. 150012
- k účtu č. 94-1112151/0710 – č. 800024 až č. 800032, č. 800035 až č. 800038
- k účtu č. 51-5650780267/0100 – č. 140155 až č. 140170, č. 140190 až č. 140207
- k účtu č. 123-892760207/0100 – 160011 až č. 160012
- k pokladně HČ – č. 330628 až č. 330688, č. 330750 až č. 330802
- k rozpočtové pokladně – č. 301449 až č. 301556, č. 301647 až č. 301728

Pokladní kniha (deník)

- za období 10/2019, 12/2019 (pokladna rozpočtové činnosti, pokladna hospodářské činnosti)
- skonto pokladní hotovosti (rozpočtová pokladna) provedeno dne 17.12.2019 v 8 hodin se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 34.116,- souhlasí na zápis v pokladní knize k dokladu č. 301699 ze dne 16.12.2019
- skonto pokladní hotovosti (pokladna hospodářské činnosti) provedeno dne 17.12.2019 v 8 hodin 10 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 26.463,-, souhlasí na zápis v pokladní knize k dokladu č. 777 ze dne 16.12.2019

Pokladní doklad

- k rozpočtové pokladně - č. 301449 ze dne 1.10.2019 až č. 301556 ze dne 31.10.2019, č. 301647 ze dne 2.12.2019 až č. 301728 ze dne 31.12.2019
- k pokladně HČ - č. 628 ze dne 3.10.2019 až č. 688 ze dne 31.10.2019, č. 750 ze dne 11.12.2019 až č. 802 ze dne 30.12.2019

Evidence poplatků

- vedeno elektronicky (poplatek ze psů, poplatek za komunální odpad)

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Ema Gordic

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku r. 2019, zejména: Plán inventur ze dne 18.12.2019, proškolení členů inventarizační komise ze dne 18.12.2019, Inventarizační zpráva městyse r. 2019 ze dne 31.1.2020, inventurní soupisy majetku k 31.12.2019

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní lístky za období 10 - 11/2019 (uvolněný starosta, uvolněná místostarostka)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky městyse Plaňany za rok 2018 ze dne 16.4.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy Plaňany za rok 2018 ze dne 16.4.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky Základní školy Plaňany za rok 2019 ze dne 16.4.2019

Smlouvy o dílo

- č. 5.2-V/2019 ze dne 19.3.2019 uzavřená se zhotovitelem Swietelsky stavební s.r.o., odštěpný závod - Dopravní stavby Střed, oblast Kolín, předmět smlouvy - "Stavební úpravy místní komunikace v ul. Zahradní, městyse Plaňany" v ceně díla Kč 3.499.925,23 bez DPH (tj. Kč 4.234.909,53 vč. DPH). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 5.3.2019. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 6.3.2019.

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví č. 10.2.-IX/2019 ze dne 1.10.2019, uzavřená s Pečovatelskou službou města Pečky (přejímající), předmět smlouvy - osobní automobil AC Kombi Dacia Dokker, RZ 3SU7634, r.v. 2016. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 10.9.2019.

Darovací smlouvy

- č. 14.2 - VII/2019 ze dne 15.5.2019 uzavřená s obdarovaným - fyzická osoba na finanční dar ve výši Kč 5.000,- na pořádání akce "Muškát do každého okna".
- č. 13.1/2019 ze dne 16.1.2019 uzavřená s obdarovaným - Základní škola a Praktická škola, Kostelec nad Černými lesy (obdarovaný), předmět smlouvy - peněžitý dar ve výši Kč 5.000,- k "provozu školy". Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 15.1.2019.
- č. 13.2/2019 ze dne 16.1.2019 uzavřená s obdarovaným - Rytmus Střední Čechy, o.p.s., Benešov, předmět smlouvy - peněžitý dar ve výši Kč 4.500,-. Poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem městyse dne 15.1.2019.
- č. 17 - V/2019 ze dne 13.3.2019 uzavřená s obdarovaným Základní škola Plaňany, okres Kolín na 20 ks lavic Gabi 2M vs3, 40 ks lavic Gabi 2M vs5 v celkové hodnotě Kč 143.460,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 5.3.2019

Smlouvy nájemní

- Smlouva o užívání prostor pečovatelské služby č. 10.3.-IX/2019 ze dne 11.9.2019 uzavřená s Pečovatelskou službou města Pečky (uživatel), předmět smlouvy - prostory kanceláře v 1. patře budovy včetně příslušenství v domě čp. 413 Pode Dvorem, Plaňany a to na dobu neurčitou. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 10.9.2019.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- pronajmout prostory kanceláře v 1. patře budovy včetně příslušenství v domě čp. 413 Pode Dvorem, Plaňany, zveřejněn ve dnech 26.7.2019 - 11.8.2019

Smlouvy zástavní

- Potvrzení o zániku zástavního práva č.j. UZSVM/S/8481/2019-PSLO ze dne 12.4.2019 - k nemovitostem na základ Zástavní smlouvy č.j. V2 1013/1998 - pozemek KN st. 14

Smlouvy o věcných břemenech

- č. 9900095958_1/2019 ze dne 12.6.2019 uzavřená s GasNet, s.r.o. Ústí nad Labem (oprávněný) k pozemku KN p.č. 779 v k.ú. Plaňany na dobu neurčitou, zřízeno úplatně Kč 1.210,- vč. DPH. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 16.4.2019.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6022567/001 ze dne 13.9.2019 uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly (oprávněný) k pozemku p.č. 226/1, 717 v k.ú. Plaňany, zřízeno úplatně Kč 1.210,- vč. DPH. Zřízení břemene schváleno zastupitelstvem městyse dne 10.9.2019.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6022641/2 ze dne 17.4.2019 uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV-Podmokly (oprávněný) k pozemku p.č. 311/9 v k.ú. Plaňany, zřízeno úplatně Kč 1.210,- vč. DPPH. Zřízení břemene schváleno zastupitelstvem městyse dne 16.4.2019.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. 15 - VI/2019 ze dne 7.5.2019 uzavřená se Správou železniční dopravní cesty, státní organizace, Praha 1 - Nové Město (povinný), předmět smlouvy - zřízení, provozování, údržba a oprava vedení dešťové kanalizace, včetně práva přístupu, správy, údržby a oprav k pozemku 250/9 a to na dobu neurčitou, zřízeno úplatně Kč 10.000,- bez DPH. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 16.4.2019.

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace č. 13-VIII/2019 ze dne 18.9.2019 uzavřená s příjemcem Vodohospodářské sdružení Kolín, předmět smlouvy - investiční finanční podpora ve formě dotace na rozvoj vodovodní infrastruktury v městyse Plaňany v částce Kč 4.080.376,-. Poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 18.6.2019. Smlouva zveřejněna na elektronické úřední desce městyse dne 24.9.2019 a v registru smluv dne 24.9.2019.
- Veřejnoprávní smlouva č. 5.2.3. - VIII/2019 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 26.6.2019 uzavřená s příjemcem - Tělocvičná jednota Sokol Plaňany, předmět smlouvy - dotace v částce Kč 60.000,- na "nájem školní tělocvičny, na činnost oddílu všestrannosti a oddílu stolního tenisu" s termínem předložení tabulky vypořádání poskytnuté dotace do 30.11.2019. Poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 18.6.2019 na základě žádosti ze dne 23.4.2019. Smlouva zveřejněna na webových stránkách městyse - sekce Veřejnoprávní smlouvy 2019. Soupiska faktur k závěrečnému vyúčtování akce ze dne 27.11.2019 a oznámení o výsledku kontroly vyúčtování dotace ze dne 3.12.2019.
- Veřejnoprávní smlouva č. 5.2.2 - VIII/2019 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 19.6.2019 uzavřená s příjemcem - Tělovýchovná jednota Sokol Plaňany, předmět smlouvy - dotace ve výši Kč 40.000,- na "nákup balónů, dresů a ochranných sítí" s termínem předložení vypořádání poskytnutí dotace do 30.11.2019. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 18.6.2019 na základě žádosti ze dne 28.4.2019. Vyúčtování dotace ze dne 30.11.2019 a oznámení o výsledku kontroly finančního vypořádání ze dne 3.12.2019.
- Veřejnoprávní smlouva č. 5.2.7 - VIII/2019 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne

19.6.2019 uzavřená s příjemcem Český rybářský svaz, z.s., místní organizace Plaňany, předmět smlouvy - dotace v částce Kč 60.000,- na "podporu rybářského kroužku, závodního družstva a vybavení rybářské stráže" s termínem předložení tabulky vypořádání poskytnuté dotace do 30.11.2019. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 18.6.2019 na základě žádosti ze dne 25.4.2019. Smlouva zveřejněna na webových stránkách městyse dne 19.6.2019. Soupiska faktur k závěrečnému vyúčtování akce ze dne 28.11.2019.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 30.4.2019 uzavřená s pí I.Š., úklid společných prostor v 1 a 2 vchodě domu čp. 26 v Plaňanech – v rozsahu 20 hodin /měsíčně

Dohody o provedení práce

- ze dne 20.5.2019 uzavřená s pí D.Š., zajištění a sepsání podkladů pro zapsání do kroniky obce Blinky pro květen 2018 - květen 2019 - v rozsahu 25 hodin
- ze dne 30.4.2019 uzavřená s p. J.Š., úklidové práce v obci Blinky – hrabání listí, sekání trávy, čištění příkopů a okraje silnice, úklid sněhu atd. – v rozsahu maximálně 300 hodin (předložen výkaz práce)
- ze dne 11.6.2019 uzavřená s p. P.K., úklidové práce v obci Plaňany – okopávání, zametání, pomocné práce při stavbě chodníků – v rozsahu 40 hodin

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Stavební úpravy místní komunikace v ul. Zahradní, městyse Plaňany", zejména: Výzva k podání nabídky a k prokázání splnění kvalifikace ze dne ze dne 1.2.2019 (zveřejněním na profilu zadavatele dne 1.2.2019), protokol o jednání hodnotící komise (1) ze dne 5.3.2019, Protokol o otevírání obálek ze dne 5.3.2019, evidence doručených nabídek - seznam nabídek ke dni 5.3.2019, protokol o jednání hodnotící komise (2) ze dne 5.3.2019, Zpráva o posouzení nabídek ze dne 5.3.2019, protokol o jednání komise (3) ze dne 5.3.2019, zápis ze zasedání zastupitelstva městyse ze dne 5.3.2019 (informace o výsledku výběrového řízení, uzavření smlouvy), Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 6.3.2019, Výzva k součinnosti při podpisu smlouvy ze dne 6.3.2019 - kritérium nejnížší nabídková cena. Nabídková cena souhlasí s cenou smluvní (SOD č. 5.2-V/2019 ze dne 19.3.2019). Administraci projektu provedla firma Ingeniring Krkonoše, a.s., Trutnov. Městys při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu postupoval dle pravidel stanovených vnitřním předpisem "Směrnice městyse Plaňany o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.

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

- ze dne 28.11.2017 (výhled rozpočtu), 4.12.2018 (rozpočet), 15.1., 5.3., 16.4. (schválení závěrečného účtu městyse, účetní závěrky městyse Plaňany za rok 2018, účetní závěrky Mateřské školy Plaňany za rok 2018 a účetní závěrky Základní školy Plaňany za rok 2018), 14.5., 18.6., 10.9., 22.10., 17.12.2019

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole v Plaňanech dne 17.6.2019, 18.11.2019
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Mateřské škole v Plaňanech dne 17.6.2019, 18.11.2019

V kontrolovaném období městys Plaňany, dle prohlášení starosty městyse, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, 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, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření městyse Plaňany:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření městyse Plaňany za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,01 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,49 %
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 4 429 000,00 Kč.

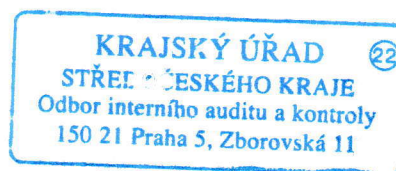
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Plaňany 19. 2. 2020

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jaroslav Petrák



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Jechová

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

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

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

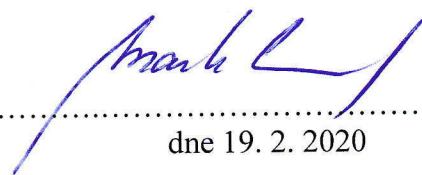
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Plaňany o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Mgr. Martin Charvát, starosta městyse.

Mgr. Martin Charvát
starosta městyse Plaňany




.....
dne 19. 2. 2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Jaroslav Petrák
2	1 x	městys Plaňany	Mgr. Martin Charvát

Upozornění:

- **Vyčlenění rozpočtových prostředků na řešení krizových situací** - Upozorňujeme na povinnost stanovenou v § 25 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení vyčlenit finanční prostředky potřebné k zajištění přípravy na krizové situace (účelová rezerva finančních prostředků na řešení krizových situací a odstraňování jejich následků). O této rezervě je nutno účtovat na § 5213 - Krizová opatření, položka 5903 - Rezerva na krizová opatření.