

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_081413/2015/KUSK  
Čj.: 163381/2015/KUSK

Stejnopis č. *A*

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### LHOTKA

IČ: 00509728

za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce Lhotka za rok 2015 bylo zahájeno dne 10. 8. 2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 5. 10. 2015
- 26. 5. 2016

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. 2015 - 31. 12. 2015.

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

**Lhotka**  
Lhotka 16  
267 23 Lochovice

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Marcela Bažoutová, DiS.**  
**Irena Kovářiková (5.10.2015)**  
**Ing. Petr Matoušek (26.5.2016)**

#### Zástupci obce:

**Ing. Tomáš Hejduk - starosta**  
**Ing. Lenka Cirklová - 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 kontroly dne 17.8.2015 na základě pověření ředitele Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 2.4.2015.

**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 právníckými 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 právníckých 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:  
26. 5. 2016.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na období 2014 - 2016

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2015, zveřejněn od 3.12.2014 do 18.12.2014

### **Schválený rozpočet**

- v zastupitelstvu obce schválen v paragrafovém členění dne 18.12.2014 jako schodkový, schodek kryt z rezerv z minulých let a návratné finanční výpomoci od SFŽP

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - zastupitelstvo obce schválilo dne 19.2.2015
- č. 2 - zastupitelstvo obce schválilo dne 12.3.2015
- č. 3 - zastupitelstvo obce schválilo dne 2.4.2015
- č. 4 - zastupitelstvo obce schválilo dne 14.5.2015
- č. 5 - zastupitelstvo obce schválilo dne 4.6.2015
- č. 6 - zastupitelstvo obce schválilo dne 6.8.2015
- č. 7 - zastupitelstvo obce schválilo dne 17.9.2015
- č. 8 - zastupitelstvo obce schválilo dne 22.10.2015
- č. 9 - zastupitelstvo obce schválilo dne 19.11.2015
- č. 10 - zastupitelstvo obce schválilo dne 17.12.2015

### **Závěrečný účet**

- za rok 2014, zastupitelstvo obce schválilo dne 18.6. 2015, s vyjádřením "bez výhrad" za rok 2014, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 18.6.2015 s vyjádřením "bez výhrad", nápravná opatření přijata, návrh zveřejněn od 28.5. do 11.6.2015

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 28.2., 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 31.8., 30.9., 31.12.2015 ze dne 27.1.2016

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2015, k 31.12.2015 ze dne 14.2.2016

### **Rozvaha**

- k 30.6.2015, k 31.12.2015 ze dne 14.2.2016

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2015, k 31.12.2015 ze dne 14.2.2016

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2015

### **Hlavní kniha**

- k 30.6.2015, k 31.12.2015 - elektronicky, dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- ke dni 1.10., 29.12.2015 - dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 17.12.2015, k fač. 15-280-000011 - dle potřeby

### **Faktura**

- přijaté faktury č. 15-200-00024 - č. 15-200-00058 za období od 1.3. do 30.4.2015, č. 15-200-00148 - č. 15-200-00159 za období od 1.12. do 29.12.2015
- vydané faktury č. 15-280-00001- č. 15-280-000011 za období od 29.1. do 17.12.2015

### **Bankovní výpis**

- č. 4 - č. 8 za období od 2.3. do 30.4.2015, č. 15 ze dne 31.8.2015, č. 023 - č. 12 za období od 4.12. do 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 11527131/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet

- č. 8 ze dne 31.8.2015, č. 12 ze dne 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 107-7485380217/0100 vedenému u KB, a.s.
- č. 27 ze dne 31.8.2015, č. 35 ze dne 8.10.2015, č. 48 ze dne 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 94-8213131/0710 vedenému u ČNB
- č. 7 ze dne 31.8.2015, č. 11 ze dne 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 1700136851/2100 vedenému u Fio banka, a.s.
- č. 1 - č. 3 za období od 9.11. do 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 11527131/0100 vedenému u KB, a.s. - hospodářská činnost

#### **Účetní doklad**

- č. 15-801-00150 - č. 15-801-00213, č. 15-801-00539 - č. 15-801-00595, k základnímu běžnému účtu č. 11527131/0100 vedenému u KB, a.s.
- č. 15-802-00013, č. 15-802-00018, č. 15-802-00024 - č. 15-802-00025, č. 15-802-00035, č. 15-802-00068k bankovnímu účtu č. 94-8213131/0710 vedenému u ČNB
- č. 15-803-00005, č. 15-803-00008, č. 15-803-00027 - č. 15-803-00029, k bankovnímu účtu č. 107-7485380217/0100 vedenému u KB, a.s.
- č. 15-805-00001 - č. 15-805-00003, k bankovnímu účtu č. 1700136851/2100 vedenému u Fio banka, a.s.
- č. 15-806-00001 - č. 15-806-00008, k bankovnímu účtu č. 11527131/0100 vedenému u KB, a.s. - hospodářská činnost

#### **Pokladní kniha (deník)**

- ke dni 31.5., 5.10., 23.12.2015 - dle potřeby
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 5.10.2015 ve výši 9 108,00 Kč v 10,55 hod. (k d.č. 15-701-00187ze dne 1.10.2015) souhlasil se záznamem v pokladní knize

#### **Pokladní doklad**

- č. 15-701-00042 - č. 15-701-00101 za období od 5.3. do 21.5.2015, č.15-701-00200 - č. 15-701-00223 za období od 5.11. do 23.12.2015

#### **Evidence poplatků**

- k 31.12.2015, vedena v programu EXCEL - místní poplatky za psy, za odpad

#### **Evidence majetku**

- k 31.12.2015, vedena v programu KEO

#### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2015 - Plán inventur ze dne 19.11.2015, doklad o proškolení ze dne 3.12.2015, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 8.1.2016, inventurní soupisy, výpis z katastru nemovitostí - LV 10001, k.ú. Lhotka u Hořovic, LV 974 k.ú. Lochovice k 31. 12. 2015

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové listy 4-8/2015, Ing. T. Hejduk, neuvolněný starosta, Ing. M. Kratochvíl, neuvolněný místostarosta, p. R. Filipovský, předseda finančního výboru

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 18.6.2015, protokol zaslán dne 30.6.2015.

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo uzavřená dne 23.9.2015 s J.P. ZAHRADNICTVÍ, Spálené Poříčí, předmětem smlouvy je "Revitalizace sídelní zeleně v obci Lhotka", cena 339 794,00 Kč, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 17.9.2015

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

- Kupní smlouva ze dne 28.1.2015, kdy obec koupila stavbu č.p. 45 na pozemku 137/1 (1046m<sup>2</sup>) a stavba bez č.p. na pozemku 137/2 (75m<sup>2</sup>), p.č. 135/2 (182m<sup>2</sup>), p.č. 136 (3162m<sup>2</sup>) v k. ú. Lhotka u Hořovic, cena 2 540 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 22.1.2015.
- Dohoda o zrušení spoluvlastnictví mezi obcí Lhotka a Ing. M.K. ze dne 26.3.2015 parcel uvedených ve smlouvě v celkové výměře 15 346,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 12.3.2015.
- Směnná smlouva ze dne 26.3.2015 (v rámci zastavitelné plochy Z1 v obci Lhota), mezi obcí Lhotka a (SJM) man. Ž., Ing. M.K. a J.K. a pí E.Č., kdy obec směnila části pozemků p. č. 130, 493/2, 493/10, 495/1, 495/13, 495/28, 495/31, 495/32, 495/33, 495/34, 495/36, 495/42, 495/43, 495/44, 495/45, 495/46 v k. ú. Lhotka u Hořovic a získala parč. č. 130, 493/10, 493/2, 495/10, 495/32, 495/33, 495/42, 495/44, 495/45, 495/46 v k.ú. Lhotka u Hořovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 12.3.2015.
- Kupní smlouva ze dne 13.7.2015, kdy obec koupila pozemek p.č. 5/8 (219m<sup>2</sup>), p.č. 101/24 (62m<sup>2</sup>) a p.č. 526/31 (165m<sup>2</sup>) v k. ú. Lhotka u Hořovic, kupní cena 8,00 Kč/m<sup>2</sup>, celkem 3 776,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.5.2015.
- Kupní smlouva ze dne 30.4.2015, kdy obec prodala pozemek p.č. 217/4 (47m<sup>2</sup>), v k. ú. Lhotka u Hořovic, kupní cena 1 645,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.1.2015, právní účinky 4.5.2015.
- Kupní smlouva ze dne 21.5.2015, kdy obec koupila pozemek p.č. 526/28 (758m<sup>2</sup>), p.č. 519/6 (62m<sup>2</sup>) v k. ú. Lhotka u Hořovic, kupní cena 16 400,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.5.2015.
- Smlouva o bezúplatném převodu nemovitosti č. UZSVM/SBE/6747/2015-SBEM ze dne 3.12.2015, kdy obec získala pozemek p.č. 125/1 (56 m<sup>2</sup>), v k.ú. Lhotkamu Hořovic ,hodnota nemovité věci 22,40 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 22.10.2015.

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 29.1.2015, kdy obec darovala 1 000,00 Kč klubu Zvonek, sdružení zdravotně postižených, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.1.2015.
- Darovací smlouva ze dne 30.4.2015, kdy obec získala pozemek p.č. 251/3 (45m<sup>2</sup>), p.č. 251/5 (32m<sup>2</sup>) v k. ú. Lhotka u Hořovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.1.2015.
- Darovací smlouva ze dne 2.3.2015, kdy obec získala pozemek p.č. 251/4 (68m<sup>2</sup>), v k. ú. Lhotka u Hořovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.1.2015.
- Darovací smlouva ze dne 2.3.2015, kdy obec získala pozemek p.č. 251/2 (140m<sup>2</sup>), v k. ú. Lhotka u Hořovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.1.2015.
- Darovací smlouva ze dne 2.3.2015, kdy obec získala pozemek p.č. 482/57 (95m<sup>2</sup>), v k. ú. Lhotka u Hořovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.2.2015.
- Darovací smlouva ze dne 6.3.2015, kdy obec získala pozemek p.č. 482/53 (178m<sup>2</sup>), v k. ú. Lhotka u Hořovic, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.2.2015.

### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výprose ze dne 1.10.2015, kdy obec (půjčitel) přenechává k bezplatnému užívání fotbalové hřiště na parc. č. 499/1, kabiny na parc. č. 501 a kolibu, včetně staveb na parc.,č. 505/3 v k.ú. Lhotka u Hovořic, na dobu neurčitou, TJ Lhotka (vypůjčitel), zastupitelstvo obce schválilo dne 17.9.2015.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- zveřejněn od 29.12.2014 do 13.1.2015 - ke kupní smlouvě ze dne 30.4.2015
- zveřejněn od 2.9. 2015 do 17.9. 2015 - ke smlouvě o výprosu ze dne 1.10.2015
- zveřejněn od 25.2.2015 do 12.3.2015 - ke směnné smlouvě ze dne 26.3.2015

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IV-12-6014843/1 Lhotka, NN pro p.č. 108/2 uzavřená dne 14.1.2015 - povinná obec Lhotka, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV, zřízeno úplatně - 1 000,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.1.2015.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 1.12.2015 id. č. 115D122004804, od Ministerstva životního prostředí, název akce: " Revitalizace sídelní zeleně v obci Lhotka" poskytlo 378 551,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 6.8.2015.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelních katastrof v rámci Tematického zadání "Podpora hejtmana" evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-6026/KHT/2015 ze dne 17.9.2015, na akci: Podpora kulturních aktivit v obci Lhotka v roce 2015, v max. výši 45 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.6.2015.

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.1.2015, Ing. L.C - účetní (20 hod/měs.)
- ze dne 1.6.2015, Ing. M.K - správa internetových stránek obce (30 hod/měs.)
- ze dne 1.7.2015, p. M.V - úklid obecního prostranství (do 300 hod.)

### **Smlouvy ostatní**

- Komisionářská smlouva ze 24.2.2015 s Fio bankou, a.s. za účelem koupě nebo prodeje investičních nástrojů, doložka dle § 41 potvrzena dne 24.2.2015, zastupitelstvo obce schválilo dne 22.1.2015.
- Smlouva o provozování vodohospodářského infrastrukturního majetku 2015/096 ze dne 15.10.2015, uzavřená mezi obcí Lhotka a Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., předmětem provozování je "Vodovodní přivaděč Lochovice - Lhotka", zastupitelstvo obce schválilo dne 17.9.2015.

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Revitalizace sídelní zeleně v obci Lhotka", nabídková cena vybraného zhotovitele (J. Pelikánová, Spálené Poříčí) je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo (záznam z otevírání obálek s nabídkami ze dne 14.9.2015, posouzení a hodnocení nabídek doručených do veřejné zakázky malého rozsahu zadané v souladu §12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, krycí listy nabídky od 3 firem, vybrán uchazeč s nejnižší nabídkovou cenou, výzva zveřejněna na profilu zadavatele).

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2015 Systém zpracování účetnictví a oběh účetních dokladů, účinnost od 5.11.2015
- Směrnice č. 2/2015 Inventarizace majetku a závazků, účinnost od 5.11.2015
- Směrnice č. 3/2015 Dlouhodobý majetek, účinnost od 5.11.2015
- Směrnice č. 4/2015 Schvalování účetních závěrek, účinnost od 5.11.2015

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 3.7. 2015 pod DZ 092906/2015/KUSK

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 18.12.2014 (schválený rozpočet na rok 2015), 14.1., 22.1., 19.2., 12.3., 2.4., 14.5., 4.6., 18.6. (účetní závěrka a závěrečný účet obce za rok 2014), 6.8., 17.9., 22.10., 19.11., 17.12.2015. *Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.*

### **Nespecifikován**

- Výpis z živnostenského rejstříku ze dne 14.8.2015, předmět podnikání - provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody, vznik oprávnění dne 12.8.2015 na dobu neurčitou.

V kontrolovaném období obec Lhotka, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu nájemní, pachtovní, nehosподаřila 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, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Lhotka:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

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

- **ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

**ČÚS 701, neboť:**

Obec dle Přílohy k Rozvaze sestavené k 30.6.2015 chybně účtovala o stavbách a stavebních pozemcích, neboť vykázala záporný zůstatek ve výši Kč 2 164 740,12 - Stavby a ve výši 357 915,88 Kč - Stavební pozemky.

**NAPRAVENO**

*Chyba byla napravena ověřeno inventarizací účtů 021 a 031 na Přílohu k Rozvaze sestavené k 31.12.2015.*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

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

- **ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

**ČÚS 701 bod 4.2. písm. b), neboť:**

Obec nevytvořila analytické účty na majetek zatížený zástavním právem, dle Smlouvy zástavní č. 12132921 - Z ze dne 12.9.2014.

**NAPRAVENO**

*Opravným účetním dokladem č. 15-270-00026 ze dne 2.6.2015, vytvořeny analytické účty na majetek zatížený zástavním právem (021 0200, 021 0270, 031 0400, 031 0470, 031 0500, 031 0570).*

- **Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků**

**§ 8, neboť:**

Obec nezaznamenala zjištěné stavy účtů 082, 378, 452, 942, 972 v inventurních soupisech obsahujících náležitosti dle vyhlášky.

**NAPRAVENO**

*Přijetím systémového nápravného opatření byly výše uvedené účty zaznamenány na inventurních soupisech k 31.12.2015.*

- **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 § 17, neboť:**

Obec účtuje o akciích České spořitelny a.s. ve výši Kč 20.000,00 chybně na účtu 063 - Dluhové cenné papíry, namísto správně na účtu 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek..

**NAPRAVENO**

*Opravným účetním dokladem č. 15-270-00021 ze dne 28.5.2015.*



## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Lhotka za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**  
(§ 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:**

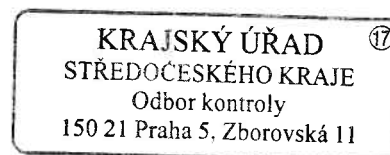
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,33 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,47 %

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 790 547,20 Kč.

Lhotka 26. 5. 2016

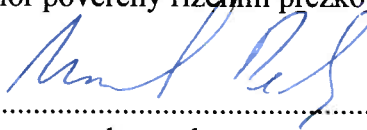


Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Petr Matoušek

  
.....  
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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištění 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 obce Lhotka o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Tomáš Hejduk, starosta obce.



Ing. Tomáš Hejduk  
starosta obce Lhotka

.....  
dne 26. 5. 2016

**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 územního 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. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Lhotka	Ing. Tomáš Hejduk