

Obec Litošice



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00580562**
 název **Obec Litošice**
 ulice, č.p. **Litošice 27**
 obec **Přelouč**
 PSČ, pošta **535 01**

Kontaktní údaje

telefon
 fax
 e-mail
 WWW stránky

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	2 238 700,00	2 856 300,00	2 848 317,82
Nedaňové příjmy	70 000,00	256 100,00	254 933,50
Kapitálové příjmy		20 400,00	20 400,00
Přijaté transfery	61 000,00	278 500,00	808 490,00
Příjmy celkem	2 369 700,00	3 411 300,00	3 932 141,32
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	400 000,00	614 000,00	613 371,19
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	80 000,00	17 000,00	16 818,43
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	40 000,00	60 000,00	56 728,05
111 Daně z příjmů fyzických osob	520 000,00	691 000,00	686 917,67
1121 Daň z příjmů právnických osob	330 000,00	529 000,00	528 366,40
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	250 000,00	25 000,00	24 320,00
112 Daně z příjmů právnických osob	580 000,00	554 000,00	552 686,40
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	1 100 000,00	1 245 000,00	1 239 604,07
1211 Daň z přidané hodnoty	800 000,00	1 189 500,00	1 189 400,40
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	800 000,00	1 189 500,00	1 189 400,40
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	800 000,00	1 189 500,00	1 189 400,40
1335 Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			1,60
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			1,60
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	125 000,00	130 000,00	129 129,00
1341 Poplatek ze psů	2 200,00	3 300,00	3 225,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	1 000,00	1 000,00	
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	128 200,00	134 300,00	132 354,00
1361 Správní poplatky	500,00	500,00	500,00
136 Správní poplatky	500,00	500,00	500,00
1381 Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her		14 000,00	14 172,76
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			71,30
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her		14 000,00	14 244,06
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	128 700,00	148 800,00	147 099,66
1511 Daň z nemovitostí	210 000,00	273 000,00	272 213,69
151 Daně z majetku	210 000,00	273 000,00	272 213,69
15 Majetkové daně	210 000,00	273 000,00	272 213,69
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	2 238 700,00	2 856 300,00	2 848 317,82
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	76 500,00	76 453,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	20 000,00	76 500,00	76 453,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	10 000,00	76 500,00	76 403,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	20 000,00	40 000,00	39 129,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	30 000,00	116 500,00	115 532,00
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	50 000,00	193 000,00	191 985,00
2211 Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů		20 000,00	20 000,00
221 Přijaté sankční platby		20 000,00	20 000,00
2223 Příjmy z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi		100,00	42,00
222 Přij.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.		100,00	42,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		20 100,00	20 042,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	20 000,00	43 000,00	42 906,50
232 Ostatní nedaňové příjmy	20 000,00	43 000,00	42 906,50
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	20 000,00	43 000,00	42 906,50
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	70 000,00	256 100,00	254 933,50
3111 Příjmy z prodeje pozemků		20 400,00	20 400,00
311 Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		20 400,00	20 400,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů		20 400,00	20 400,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		20 400,00	20 400,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		2 308 700,00	3 132 800,00	3 123 651,32
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		29 000,00	29 000,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	61 000,00	65 400,00	65 400,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	61 000,00	94 400,00	94 400,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		160 000,00	160 000,00
4129	Ostatní neinv.přij.transf.od rozp.úz. úrovně		24 100,00	24 090,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		184 100,00	184 090,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			360 000,00
4138	Převody z vlastní pokladny			170 000,00
413	Převody z vlastních fondů			530 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	61 000,00	278 500,00	808 490,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	61 000,00	278 500,00	808 490,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		2 369 700,00	3 411 300,00	3 932 141,32

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 617 000,00	3 077 400,00	3 071 431,41
Kapitálové výdaje	20 000,00	66 000,00	65 945,00
Výdaje celkem	2 637 000,00	3 143 400,00	3 137 376,41
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5021 Ostatní osobní výdaje	235 000,00	250 000,00	243 263,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	490 000,00	490 000,00	472 450,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	725 000,00	740 000,00	715 713,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	45 000,00	45 000,00	42 515,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	45 000,00	45 000,00	42 515,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	770 000,00	785 000,00	758 228,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk			880,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	40 000,00	40 000,00	57 432,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	57 500,00	60 500,00	60 152,00
513 Nákup materiálu	97 500,00	100 500,00	118 464,00
5153 Plyn	35 000,00	35 000,00	18 022,37
5154 Elektrická energie	90 000,00	90 000,00	62 464,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	35 000,00	35 000,00	24 475,00
515 Nákup vody, paliv a energie	160 000,00	160 000,00	104 961,37
5161 Služby pošt	500,00	1 000,00	245,00
5162 Služby elektronických komunikací	12 000,00	12 000,00	17 078,56
5163 Služby peněžních ústavů	18 000,00	25 600,00	25 513,40
5167 Služby školení a vzdělávání			250,00
5168 Služby zpracování dat	40 000,00	42 000,00	24 126,55
5169 Nákup ostatních služeb	585 500,00	592 100,00	629 614,85
516 Nákup služeb	656 000,00	672 700,00	696 828,36
5171 Opravy a udržování	595 000,00	734 000,00	623 843,00
5173 Cestovné	8 000,00	9 000,00	
5175 Pohoštění	11 000,00	33 000,00	20 632,00
517 Ostatní nákupy	614 000,00	776 000,00	644 475,00
5194 Věcné dary	10 000,00	19 000,00	29 315,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	10 000,00	19 000,00	29 315,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 537 500,00	1 728 200,00	1 594 043,73
5222 Neinv.transf.občanským sdružením			58 783,00
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím			58 783,00
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím			58 783,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	19 400,00	19 400,00	13 000,00
5323 Neinvestiční transfery krajům	20 800,00	21 200,00	21 168,00
5329 Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	3 000,00	3 000,00	2 820,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	43 200,00	43 600,00	36 988,00
5348 Převody do vlastní pokladny			530 000,00
534 Převody vlastním fondům			530 000,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	266 300,00	267 300,00	1 000,00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům		40 000,00	40 000,00
5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.			24 320,00
5366 Výdaje z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi		28 100,00	28 068,68
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	266 300,00	335 400,00	93 388,68
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	309 500,00	379 000,00	660 376,68
5901 Nespecifikované rezervy		85 200,00	
5903 Rezerva na krizová opatření		100 000,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje		185 200,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje		185 200,00	

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	267 300,00	267 900,00-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	267 300,00	267 900,00-	794 764,91-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	5 180 606,48	790 633,91	5 971 240,39	790 633,91-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	5 180 606,48	790 633,91	5 971 240,39	790 633,91-
Pokladna	1 851,00	4 131,00	5 982,00	4 131,00-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	11 356,80		11 356,80
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	108 885,00		108 885,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	8 785 702,94		8 785 702,94
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	585 362,00		585 362,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	786 874,70	35 982,00	822 856,70
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3 545 970,00	6 281,00-	3 539 689,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		65 945,00	65 945,00

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	11 356,80-		11 356,80-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	48 468,00-	5 544,00-	54 012,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	1 393 985,00-	267 396,00-	1 661 381,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	176 332,00-	46 308,00-	222 640,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	786 874,70-	35 982,00-	822 856,70-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	4 635,00-	3 975,00	660,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	17 958,40-	17 958,40-	35 916,80-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2223	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		100,00	42,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		160 000,00	160 000,00
4129	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		24 100,00	24 090,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			360 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	19 400,00	19 400,00	13 000,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	20 800,00	21 200,00	21 168,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	3 000,00	3 000,00	2 820,00
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		28 100,00	28 068,68

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
98348	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	29 000,00	x	29 000,00	x
98348	5021	Ostatní osobní výdaje	x	15 000,00	x	9 972,00
98348	5139	Nákup materiálu j.n.	x	3 000,00	x	3 399,00
98348	5161	Poštovní služby	x	500,00	x	0,00
98348	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	2 000,00	x	0,00
98348	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 000,00	x	0,00
98348	5173	Cestovné	x	1 000,00	x	0,00
98348	5175	Pohoštění	x	2 000,00	x	656,00
98348	5901	Nespecifikované rezervy	x	3 500,00	x	0,00
98348	volby EU		29 000,00	29 000,00	29 000,00	14 027,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1 Zpráva ze dne 24.2.2020.

Zpracováno systémem GINIS Express UCR (14.05.1) GORDIC spol. s r. o. 24.02.2020 11h36m 1s

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Jana PetržilkováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Bc. Jana PetržilkováPodpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Miroslav Březina - starostaPodpisový záznam statutárního
zástupce

Návrh závěrečného účtu obce zveřejněn na úřední desce
obecního úřadu Litošice, včetně elektronické úřední
desky umožňující dálkový přístup.

Vyvěšeno: 02-03-2020

Sejmuto: 20-04-2020

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562

Závěrečný účet obce schválen zastupitelstvem obce
dne: 20-04-2020 usnesením č. 6131/2020
a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu Litošice,
včetně elektronické úřední desky umožňující dálkový
přístup.

Vyvěšeno: 27-04-2020

Sejmuto:

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Litošice

IČ: 00580562

Přezkoumání se uskutečnilo dne :

pondělí 24. února 2020 jako jednorázové 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 10.1.2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

1. Jednorázové přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 24.02.2020

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Bařková**
- kontroloři:
Ing. Věra Loužilová

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 3.7.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Miroslav Březina - starosta obce

Bc. Jana Petržílková - účetní obce

Jaroslav Březina - místostarosta 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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 24. 2.2020

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) 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
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

⇒

D.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.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,31 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,73 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Litošice dne pondělí 24. února 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

.....
Eva Baťková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

.....
Ing. Věra Loužilová
.....
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 Litošice o počtu stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jaroslav Březina

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 směnnou, darovací 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 ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Miroslav Březina

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Bc. Jana Petržílková

.....
účetní obce



.....
podpis účetní obce

Jaroslav Březina

.....
místostarosta obce



.....
podpis místostarosty obce

Převzal:

Litošice dne pondělí 24. února 2020

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562

Miroslav Březina

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2019 byl zveřejněn od 23. 11. 2018.
Rozpočtová opatření	1/2019 starosta obce dne 31. 3. 2019 zveřejněno dne 17. 4. 2019 2/2019 starosta obce dne 30. 4. 2019 zveřejněno dne 17. 5. 2019 3/2019 starosta obce dne 30. 6. 2019 zveřejněno dne 20. 7. 2019 4/2019 starosta obce dne 31. 8. 2019 zveřejněno dne 17. 9. 2019 5/2019 starosta obce dne 30. 9. 2019 zveřejněno dne 24. 10. 2019 6/2019 starosta obce dne 31. 10. 2019 zveřejněno dne 25. 11. 2019 7/2019 starosta obce dne 30. 11. 2019 zveřejněno dne 16. 12. 2019 8/2019 starosta obce dne 31. 12. 2019 zveřejněno dne 20. 1. 2020
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce ze dne 18. 12. 2018 schvaluje rozpočet obce na rok 2019. Schválený rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn od 21. 12. 2018.
Střednědobý výhled rozpočtu	Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 – 2021 schvaluje zastupitelstvo obce dne 18. 12. 2018. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2020 – 2021 byl zveřejněn od 23. 11. 2018. Schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 – 2021 byl zveřejněn od 21. 12. 2018.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce ze dne 12. 6. 2019 schvaluje celoroční hospodaření obce za rok 2018 bez výhrad. Návrh závěrečného účtu za rok 2018 byl spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 zveřejněn od 22. 5. 2019. Schválený závěrečný účet obce za rok 2018 byl spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 zveřejněn od 12. 6. 2019.
Bankovní výpis	ČNB č. ú. 94 – 8715561/0710 ke dni 31. 12. 2019 Kč 540.225,46 KB a. s. č. ú. 31827561/0100 ke dni 31. 12. 2019 Kč 5.431.014,93
Evidence poplatků	na místní poplatek za odpady a ze psů v excelové tabulce
Faktura	přijaté faktury za období 10-12/2019 včetně předpisu závazku
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 20. 1. 2020 Plán inventur za rok 2019 ze dne 10. 12. 2019 Školení inventarizační komise ze dne 13. 12. 2019
Kniha došlých faktur	na rok 2019 vedena ručně v knize faktur v číselné řadě 1-99/2019
Odměňování členů zastupitelstva	Zastupitelstvo obce ze dne 28. 10. 2018 s platností od 1. 11. 2018 Počet obyvatel k 1. 1. 2018 – 141 Mzdové listy členů zastupitelstva 01 – 12/2019
Pokladní doklad	za období 11-12/2019 včetně účtování
Pokladní kniha (deník)	za rok 2019 pokladní zůstatek ve výši 5 982,00 Kč ověřen na účetní stav dle výkazu rozvaha - účet 261
Příloha rozvahy	k 31.12.2019

Rozvaha	k 31.12.2019
Účetní doklad	č. 22003 ze dne 31.1.2019 o zaúčtování předpisu pohledávky na místní poplatek ze psů ve výši 2 900.00 č. 22004 ze dne 31.1. 2019 o zaúčtování předpisu pohledávky na místní poplatek za odpady ve výši 131 450.00 Kč
Účtový rozvrh	na rok 2019 v účetním programu Gordic
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2019
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 21. 3. 2019 Dohoda o provedení práce ze dne 1. 3. 2019 Dohoda o provedení práce ze dne 1. 1. 2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Evropského parlamentu (ÚZ 98348) konaných ve dnech 24.6. a 25.6.2019 ve výši 29 000,00 Kč, příjem zaúčtován na 4111 včetně úpravy rozpočtu, výdaje účtovány v souladu s rozpočtovou skladbou na 6117, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, dle předběžného vyúčtování byla dotace vyčerpána ve výši 14 027,00 Kč kontrola účtování přijatého transferu účet 374 vrátka ve výši 14 973.00 Kč zaslána dne 3.2.2019 z účtu obce
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	smlouva ze dne 14.6.2019 o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/19/22583 z rozpočtových prostředků Pardubického kraje ve výši 160 000,00 Kč (ve výši 60% ze skutečných nákladů) na neinvestiční akci "Oprava místních komunikací II.etapa" termín použití a vyúčtování dotace do 31.12.2019 příjem zaúčtován na 4122 včetně úpravy rozpočtu výdaje účtovány dle rozpočtové skladby na 2212/5171 vyúčtování předloženo ze dne 3.12.2019, celkové náklady ve výši 495 374,00 Kč, dodržen procentní podíl dotace ve výši 32,30% kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků (FA M Silnice ze dne 17.6.2019 ve výši 495 374,00 Kč, č.ú. 19-1206774399/0800 . platba dne 21.6. a 24.6.2019)
Smlouvy nájemní	ze dne 22.7.2019 o nájmu pozemku par.č. 651/14 o celkové výměře o výměře 30 m2 na skladování paliva, parkování osobního vozidla, údržba živého plotu za roční nájemné ve výši 30,00 Kč doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo pronájem dne 15.7.2019, záměr pronájmu ve dnech 24.6. - 15.7.2019
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva ze dne 26.8.2019 na prodej pozemku par.č. 259/5 trvalý travní porost o výměře 84 m2 za kupní cenu ve výši 12 600.00 Kč doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo dne 19.8.2019, záměr prodeje byl zveřejněn ve dnech 26.7. - 19.8.2019 právní účinky vkladu vznikly dne 30.8.2019 z účetní evidence bylo vyřazeno dokladem č. 600010 účetním zápisem 554/031 ve výši 322,00 Kč kupní smlouva ze dne 16.12.2019 na prodej pozemku par.č. 677/9 ostatní plocha - jiná plocha o výměře 45m2 za kupní cenu ve výši 6 750,00 Kč

	doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo dne 11.12.2019, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 25.11. - 11.12.2019 právní účinky vkladu vznikly dne 17.12.2019
Vnitřní předpis a směrnice	odpisový plán, směrnice upravující oběh účetních dokladů, směrnice o vedení pokladny, směrnice o vedení účetnictví, směrnice k finanční kontrole, podpisové vzory, směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, směrnice o časovém rozlišení, směrnice k podrozvahovým účtům, směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků, směrnice opravné položky k pohledávkám
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zastupitelstvo obce ze dne 18. 12. 2018 (rozpočet obce na rok 2019, střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 – 2021) Zastupitelstvo obce ze dne 12. 6. 2019 (účetní závěrka obce, celoroční hospodaření obce) Ze dne 19.8.2019 - prodej pozemku Ze dne 11.12.2019 - prodej pozemku
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2016 na místní poplatek za odpady ÖZV č. 1/2014 na místní poplatek ze psů obec vede evidenci právních předpisů OZV jsou zasílány ke kontrole posouzení zákonnosti na odbor veřejné správy, dozoru a kontroly dle výkazu FIN jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), poplatek ze psů (položka 1341)
Přiznání k dani právnických osob	za rok 2018 obci vznikla daňová povinnost ve výši 24 320,00 Kč kontrola proúčtování dle výkazu FIN 2 12M v příjmech na 1122, ve výdajích na 6399/5365
Účetní závěrka	Účetní závěrka obce ke dni 31. 12. 2018 - zastupitelstvo obce ze dne 12. 6. 2019 schvaluje účetní závěrku obce ke dni 31. 12. 2018. Protokol o schválení účetní závěrky byl předložen ke kontrole.
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	Zápisy z finančního výboru 2019 - ze dne 14. 1. 2019, 13. 3. 2019, 13. 5. 2019, 16. 7. 2019, 17. 9. 2019, 14. 11. 2019 Zápisy z kontrolního výboru 2019 - ze dne 15. 2. 2019, 24. 4. 2019, 14. 6. 2019, 20. 8. 2019, 14. 10. 2019, 14. 12. 2019

Návrh zveřejněn na úřední desce obecního úřadu
Litošice, včetně elektronické úřední desky umožňující
dálkový přístup.

Vyvěšeno: **02 -03- 2020**

Sejmuto: **20 -04- 2020**

OBEC LITOŠICE

53501 PŘELOUČ

IČO: 00580562

Zpráva schválena zastupitelstvem obce
dne: **20 -04- 2020** usnesením č. **613/2020**
a zveřejněna na úřední desce obecního úřadu Litošice,
včetně elektronické úřední desky umožňující dálkový
přístup.

Vyvěšeno: **27 -04- 2020**

Sejmuto:

OBEC LITOŠICE

53501 PŘELOUČ

IČO: 00580562