

Obec Litošice



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

(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	2 947 400,00	2 947 400,00	2 806 341,44
Nedaňové příjmy	122 000,00	253 000,00	240 131,50
Kapitálové příjmy		25 100,00	25 050,00
Přijaté transfery	68 100,00	445 350,00	1 083 337,00
Příjmy celkem	3 137 500,00	3 670 850,00	4 154 859,94
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	693 000,00	693 000,00	595 192,21
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	14 800,00	14 800,00	9 716,92
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	54 700,00	54 700,00	59 384,94
111 Daně z příjmů fyzických osob	762 500,00	762 500,00	664 294,07
1121 Daň z příjmů právnických osob	550 000,00	550 000,00	444 878,69
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	30 000,00	30 000,00	50 730,00
112 Daně z příjmů právnických osob	580 000,00	580 000,00	495 608,69
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	1 342 500,00	1 342 500,00	1 159 902,76
1211 Daň z přidané hodnoty	1 259 800,00	1 259 800,00	1 217 353,49
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	1 259 800,00	1 259 800,00	1 217 353,49
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	1 259 800,00	1 259 800,00	1 217 353,49
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			1 030,50
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			1 030,50
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	131 000,00	131 000,00	133 984,00
1341 Poplatek ze psů	2 600,00	2 600,00	2 425,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	1 000,00	1 000,00	
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	134 600,00	134 600,00	136 409,00
1361 Správní poplatky	500,00	500,00	400,00
136 Správní poplatky	500,00	500,00	400,00
1381 Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her			16 830,16
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			4,49
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her			16 834,65
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	135 100,00	135 100,00	154 674,15
1511 Daň z nemovitostí	210 000,00	210 000,00	274 411,04
151 Daně z majetku	210 000,00	210 000,00	274 411,04
15 Majetkové daně	210 000,00	210 000,00	274 411,04
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	2 947 400,00	2 947 400,00	2 806 341,44
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	45 000,00	79 000,00	65 621,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	45 000,00	79 000,00	65 621,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	10 000,00	57 000,00	56 440,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	32 000,00	32 000,00	28 629,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	42 000,00	89 000,00	85 069,00
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	87 000,00	168 000,00	150 690,00
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů		50 000,00	50 000,00
221 Přijaté sankční platby		50 000,00	50 000,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		50 000,00	50 000,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	35 000,00	35 000,00	39 441,50
232 Ostatní nedaňové příjmy	35 000,00	35 000,00	39 441,50
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	35 000,00	35 000,00	39 441,50
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	122 000,00	253 000,00	240 131,50

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3111	Příjmy z prodeje pozemků		25 100,00	25 050,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		25 100,00	25 050,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů		25 100,00	25 050,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		25 100,00	25 050,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		3 069 400,00	3 225 500,00	3 071 522,94
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		217 250,00	217 250,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	68 100,00	68 100,00	68 100,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		57 000,00	57 000,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	68 100,00	342 350,00	342 350,00
4129	Ostatní neinv.přij.transf.od rozp.úz. úrovně		23 000,00	20 987,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		23 000,00	20 987,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			640 000,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů			640 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	68 100,00	365 350,00	1 003 337,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		80 000,00	80 000,00
422	Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		80 000,00	80 000,00
42	Investiční přijaté transfery		80 000,00	80 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	68 100,00	445 350,00	1 083 337,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		3 137 500,00	3 670 850,00	4 154 859,94

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 826 700,00	2 150 700,00	2 789 615,26
Kapitálové výdaje	398 000,00	754 400,00	754 314,01
Výdaje celkem	2 224 700,00	2 905 100,00	3 543 929,27
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	215 000,00	230 000,00	248 225,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	490 000,00	518 000,00	517 253,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	705 000,00	748 000,00	765 478,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	45 000,00	45 000,00	46 380,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	45 000,00	45 000,00	46 380,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	750 000,00	793 000,00	811 858,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk			990,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	20 000,00	9 888,80
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	59 500,00	64 500,00	144 808,22
513 Nákup materiálu	79 500,00	84 500,00	155 687,02
5153 Plyn	20 000,00	20 000,00	31 256,67
5154 Elektrická energie	60 000,00	60 000,00	87 430,46
5156 Pohonné hmoty a maziva	25 000,00	25 000,00	24 122,00
515 Nákup vody, paliv a energie	105 000,00	105 000,00	142 809,13
5161 Služby pošt	500,00	500,00	616,00
5162 Služby elektronických komunikací	12 000,00	12 000,00	17 423,56
5163 Služby peněžních ústavů	27 000,00	27 000,00	25 057,00
5167 Služby školení a vzdělávání			1 694,00
5168 Služby zpracování dat	30 000,00	30 000,00	20 461,10
5169 Nákup ostatních služeb	504 500,00	612 500,00	583 319,67
516 Nákup služeb	574 000,00	682 000,00	648 571,33
5171 Opravy a udržování	90 000,00	256 000,00	267 039,41
5173 Cestovné	4 000,00	5 000,00	
5175 Pohoštění	21 000,00	22 000,00	5 031,00
517 Ostatní nákupy	115 000,00	283 000,00	272 070,41
5194 Věcné dary	20 000,00	20 000,00	16 299,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	20 000,00	20 000,00	16 299,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	893 500,00	1 174 500,00	1 235 436,89
5321 Neinvestiční transfery obcím	13 000,00	13 000,00	13 301,37
5323 Neinvestiční transfery krajům	21 200,00	21 200,00	20 496,00
5329 Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	3 000,00	3 000,00	2 820,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	37 200,00	37 200,00	36 617,37
5348 Převody do vlastní pokladny			640 000,00
534 Neinvestiční převody vlastním fondům			640 000,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	31 000,00	31 000,00	
5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.			50 730,00
5366 Výdaje z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi	15 000,00	15 000,00	14 973,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	46 000,00	46 000,00	65 703,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	83 200,00	83 200,00	742 320,37
5903 Rezerva na krizová opatření	100 000,00	100 000,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	100 000,00	100 000,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	100 000,00	100 000,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 826 700,00	2 150 700,00	2 789 615,26
6121 Budovy, haly a stavby	398 000,00	703 000,00	702 914,01

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6122	Stroje, přístroje a zařízení		51 400,00	51 400,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	398 000,00	754 400,00	754 314,01
61	Investiční nákupy a související výdaje	398 000,00	754 400,00	754 314,01
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	398 000,00	754 400,00	754 314,01
Výdaje celkem (třída 5+6)		2 224 700,00	2 905 100,00	3 543 929,27

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	912 800,00	765 750,00	610 930,67
--	-------------------	-------------------	-------------------

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	912 800,00-	765 750,00-	610 930,67-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		912 800,00-	765 750,00-	610 930,67-

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	5 971 240,39	616 425,67	6 587 666,06	616 425,67-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	5 971 240,39	616 425,67	6 587 666,06	616 425,67-
Pokladna	5 982,00	5 495,00-	487,00	5 495,00

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	665 859,01	9 451 561,95
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	585 362,00	51 400,00	636 762,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	822 856,70	13 921,00-	808 935,70
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3 539 689,00	2 684,00-	3 537 005,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	65 945,00	37 055,00	103 000,00
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	54 012,00-	5 534,00-	59 546,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	1 661 381,00-	269 150,00-	1 930 531,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	222 640,00-	48 875,00-	271 515,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	822 856,70-	13 921,00	808 935,70-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	660,00-	495,00	165,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	35 916,80-	8 979,20-	44 896,00-
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
4129	Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		23 000,00	20 987,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			640 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		80 000,00	80 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	13 000,00	13 000,00	13 301,37
5323	Neinvestiční transfery krajům	21 200,00	21 200,00	20 496,00
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	15 000,00	15 000,00	14 973,00

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)
29030	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	57 000,00	x
29030			0,00	0,00	57 000,00	0,00
98024	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	186 250,00	x	186 250,00	x
98024			186 250,00	0,00	186 250,00	0,00
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	31 000,00	x	31 000,00	x
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	15 000,00	x	11 992,00
98193	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	0,00	x	1 064,80
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	5 000,00	x	5 858,20
98193	5169	Nákup ostatních služeb	x	9 000,00	x	0,00
98193	5173	Cestovné	x	1 000,00	x	0,00
98193	5175	Pohoštění	x	1 000,00	x	696,00
98193	Volby		31 000,00	31 000,00	31 000,00	19 611,00

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Bc. Jana Petržilková



Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Bc. Jana Petržilková



Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Miroslav Březina - starosta



Závěrečný účet obce schválen zastupitelstvem obce
dne: **17 -05- 2021** usnesením č. **4151/2021**
a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu Litošice,
včetně elektronické úřední desky umožňující dálkový
přístup.

Vyvěšeno: **19 -05- 2021**

Sejmuto:


OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce Litošice

IČ: 00580562

Přezkoumání se uskutečnilo dne :

21. dubna 2021 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 "[Klepněte sem a napište datum zahájení]" Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

1. Jednorázové přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 21.04.2021

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - **Dita Vondroušová**

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: Miroslav Březina - starosta obce

Bc. Jana Petržílková - účetní obce

Jaroslav Březina - místostarosta

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 21.4.2021

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 1,29 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,63 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.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.

Obec nemá přijatý úvěr.

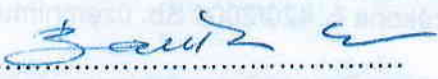
D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Litošice dne 21. dubna 2021

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

Eva Baťková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Dita Vondroušová

.....
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 obce Litošice o počtu 7 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta Miroslav 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 směnňou, 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 ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu,

a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

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

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


Miroslav Březina

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce


Bc. Jana Petržílková

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Jaroslav Březina

.....
Místostarosta obce



.....
podpis místostarosty

Převzal dne:

Litošice dne 21. dubna 2021

Miroslav Březina

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562

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

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn před projednáním ve dnech 25.11. - 11.12.2019 a to ve výši příjmů 3 137 500,00 Kč , výdajů 2 224 700,00 Kč
Rozpočtová opatření	RO č. 1/2020 - schválil starosta dne 31.8.2020, zveřejnění ze dne 14.9.2020 RO č. 2/2020 - schválil starosta dne 31.10.2020, zveřejnění ze dne 10.11.2020 RO č. 3/2020 - schválil starosta dne 30.11.2020, zveřejnění ze dne 11.12.2020 RO č. 4/2020 - schválil starosta dne 31.12.2020, zveřejnění ze dne 26.1.2021 do výkazu byla rozpočtová opatření navedena ve schválené podobě povinně vztah k jinému rozpočtu upraven na 4111, 4112, 4116, 4129, 4222 celkové výdaje po konsolidaci nebyly překročeny
Schválený rozpočet	ZO schválilo dne 11.12.2019 a to jako přebytkový ve výši příjmů 3 137 500 Kč a výdaje ve výši 2 224 700,00 Kč po schválení bylo zveřejněno dne 16.12.2019
Střednědobý výhled rozpočtu	na rok 2021 - 2022, zveřejnění před schválením ve dnech 25.11. - 11.12.2019, ZO schválilo dne 11.12.2019
Závěrečný účet	za rok 2019 ZO projednalo závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání dne 20.4.2020 a uzavřelo souhlasem s celoročním hospodařením a to bez výhrad závěrečný účet ke kontrole předán ve zpracování v účetním programu Gordic zveřejnění před projednáním v souladu se zákonem ve dnech 2.3. - 20.4.2020, po schválení byl zveřejněn dne 27.4.2020
Bankovní výpis	vedený u ČNB č.ú. 94-8715561/0710 ve výši zůstatku 882 443,46 Kč k 31.12.2020 vedený u ČS, a.s. 31827561/0100 ve výši zůstatku 5 705 222,60 Kč k 31.12.2020 výše ověřena na účetní stav dle výkazu rozvaha - účet 231 kontrola účtování za období 10-12/2020 v číselné řadě 310110 - 311312 u KB, 320019 - 320027 u ČNB
Evidence poplatků	na místní poplatek za odpady a ze psů
Faktura	přijaté v číselné řadě 81-116 včetně předpisu závazku FA ověřeny dle zákona o finanční kontrole
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventur ze dne 7.12.2020 okamžik zahájení a ukončení ve dnech 31.12. - 31.1.2021 proškolení členů inventarizační komise ze dne 7.12.2020 inventarizační komise ze dne 25.1.2021
Kniha došlých faktur	na rok 2020 vedena ručně v knize v číselné řadě 1-116
Kniha odeslaných faktur	na rok 2020 vedena ručně v knize v číselné řadě 2101001

Odměňování členů zastupitelstva	počet obyvatel k 1.1.2018 134 počet členů zastupitelstva 7 neuvolněné funkce zastupitelů, odměny ZO schválilo dne 28.10.2018 kontrola výplaty odměn na mzdové listy zastupitelů za rok 2020
Pokladní doklad	za období 10-11/2020 včetně zaúčtování v číselné řadě 500153-191
Pokladní kniha (deník)	pokladní kniha vedena ručně v knize pokladní zůstatek ve výši 487,00 Kč, ověřeno na účetní stav dle výkazu rozvaha - účet 261
Příloha rozvahy	k 31.12.2020
Rozvaha	k 31.12.2020
Účetní doklad	č. 00220001 ze dne 15.1.2020 o zaúčtování předpisu pohledávky na místní poplatek za odpady ve výši 131 000,00 Kč a ze psů ve výši 3 000,00 Kč účetním zápisem 315/606
Účtový rozvrh	na rok 2020 v účetním programu Gordic
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2020 do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2020
Dohody o pracovní činnosti	ze dne 30.12.2019 na rok 2020 - administrativní práce spojené s činností úřadu, obce
Dohody o provedení práce	ze dne 15.9.2020 - práce spojené s konáním voleb ze dne 1.5.2020 - údržba veřejné zeleně, údržba obecního majetku ze dne 21.4.2020 - údržba zeleně, obecního majetku
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do zastupitelstev krajů ve dnech 2. a 3.10.2020 ÚZ 98193 ve výši 31 000,00 Kč příjem zaúčtován na 4111 včetně úpravy rozpočtu výdaje účtovány na 6115, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, celkové výdaje ve výši 19 611,00 Kč, vratka ve výši 11 389,00 Kč zaslána z běžného účtu u KB, a.s. dne 10.2.2021
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	ze dne 24.7.2020 o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/20/22552 z rozpočtových prostředků Pardubického kraje ve výši 80 000,00 Kč (nejvýše 50% ze skutečných nákladů) na investiční akci "Výstavba nové větve veřejného osvětlení" termín použití a vyúčtování do 30.6.2021 příjem zaúčtován na 4222 včetně úpravy rozpočtu vyúčtování předloženo ze dne 13.11.2020, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, celkové výdaje ve výši 580 886,76 Kč, dodržen procentní podíl ve výši 13,77 % (předložena FA AVE Kolín č-2250040313 ze dne 7.7.2020 ve výši 580 886,76 Kč, č.ú. 117551383/0300 platba dne 3.8. a 4.8.2020)
Smlouvy nájemní	ze dne 28.12.2020 na pronájem pozemku par.č. 174/16 o výměře 291 m2 za roční nájemné ve výši 291,00 Kč doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 17.8. - 7.9.2020, ZO schválilo dne 7.9.2020
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva ze dne 18.8.2020 na prodej pozemku par.č. 174/17 - ostatní plocha o výměře 86 m2 a 174/18 o výměře 81 m2 za kupní cenu ve výši 25 050,00 Kč doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 20.7. - 10.8.2020, prodej ZO schválilo dne 10.8.2020 právní účinky vznikly dne 24.8.2020 vyřazení z majetkové, účetní evidence dokladem č. 00600004 ze dne

Vnitřní předpis a směrnice	24.8.2020 účetním zápisem 554/031 ve výši 602,00 Kč a 567,00 Kč odpisový plán obce, směrnice upravující oběh účetních dokladů včetně podpisových vzorů, směrnice o vedení pokladny, směrnice o finanční kontrole, 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
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 11.12.2019 - rozpočet obce na rok 2020 ze dne 20.4.2020 - závěrečný účet obce, účetní závěrka obce
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 3/2019 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství OZV č. 2/2019 na místní poplatek za odpady OZV č. 1/2019 na místní poplatek ze psů OZV jsou zasílány k posouzení zákonnosti na odbor veřejné správy, dozoru a kontroly evidence právních předpisů
Přiznání k dani z příjmu právnických osob	za rok 2019 obci vznikla daňová povinnost ve výši 50 730,00 Kč kontrola proúčtování dle výkazu FIN 2 12M v příjmech na 1122, ve výdajích na 6399/5365
Účetní závěrka obce	za rok 2019 ZO schválilo dne 20.4.2020 protokol ke kontrole předán ve zpracování v účetním programu Gordic
Zápisy z jednání finančního výboru	ze dne 16.1.2020, 10.3.2020, 1.6.2020, 3.8.2020, 9.10.2020, 10.12.2020 - stavy na účtech, uzavření DPP, stavy v pokladně, finanční hospodaření obce
Zápisy z jednání kontrolního výboru	ze dne 26.2.2020, 22.4.2020, 20.6.2020, 15.8.2020, 25.10.2020, 20.12.2020 - kontrola plnění usnesení, žádosti občanů

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

Vyvěšeno: 27-04-2021

Sejmuto: 17-05-2021

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562

Zpráva schválena zastupitelstvem obce dne: 17-05-2021 usnesením č. 415/2021 a zveřejněna na úřední desce obecního úřadu Litošice, včetně elektronické úřední desky umožňující dálkový přístup.

Vyvěšeno: 19-05-2021

Sejmuto:

OBEC LITOŠICE
53501 PŘELOUČ
IČO: 00580562