

Obec Lichoceves

Schválený závěrečný účet za rok 2019

(schválen v rámci programu 9. zasedání zastupitelstva obce dne 24.6.2020)

sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název	Obec Lichoceves
Adresa	Lichoceves 25264 Lichoceves
IČ	00640735
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Starostka	Jana Muchová
Telefon	725021466

Obsah návrhu závěrečného účtu

1. Rozpočtové hospodaření - detailně
2. Údaje o hospodaření obce
3. Majetek
4. Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2019
5. Příloha ZÚ pro zveřejnění na internetových stránkách obce

1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

P Ř Í J M Y

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1511370.14	1185000.00	127.54	1511400.00	100.00	29.86
1112 Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	40456.15	125000.00	32.36	55000.00	73.56	14543.85
1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	136819.45	0.00	0.00	136885.00	99.95	65.55
1121 Daň z příjmů právnických osob	1272674.41	991000.00	128.42	1272700.00	100.00	25.59
1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	119510.00	24000.00	497.96	119510.00	100.00	0.00
1211 Daň z přidané hodnoty	2859689.78	2470000.00	115.78	2859700.00	100.00	10.22
1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	0.90	0.00	0.00	100.00	0.90	99.10
1337 Poplatek za komunální odpad	0.00	220000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1339 Ostatní poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	0.00	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1340 Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy	237250.00	0.00	0.00	237300.00	99.98	50.00
1341 Poplatek ze psů	10245.00	10100.00	101.44	10600.00	96.65	355.00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	12700.00	2000.00	635.00	12700.00	100.00	0.00

	1361	Správní poplatky	400.00	1000.00	40.00	1000.00	40.00	600.00
	1381	Daň z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technic.her	31447.83	20000.00	157.24	32000.00	98.27	552.17
	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kr.výher.hrac.přístrojů	172.61	0.00	0.00	200.00	86.31	27.39
	1511	Daň z nemovitých věcí	874719.37	896000.00	97.62	896000.00	97.62	21280.63
Třída	1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	7107455.64	5994100.00	118.57	7145095.00	99.47	37639.36
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	133921.00	148372.00	90.26	148372.00	90.26	14451.00
	2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje	250.00	300.00	83.33	300.00	83.33	50.00
	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	3120.00	12000.00	26.00	12000.00	26.00	8880.00
	2122	Odvody příspěvkových organizací	180000.00	0.00	0.00	180000.00	100.00	0.00
	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1858.00	4000.00	46.45	4000.00	46.45	2142.00
	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	73457.00	62000.00	118.48	73900.00	99.40	443.00
	2310	Příjmy z prodeje krátkodobého a drob.dlouhodobého majetku	0.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
	2321	Přijaté neinvestiční dary	9912.00	10000.00	99.12	20000.00	49.56	10088.00
	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	51486.50	0.00	0.00	51500.00	99.97	13.50
Třída	2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	454004.50	246672.00	184.05	500072.00	90.79	46067.50
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	41615.60	0.00	0.00	41615.60	100.00	0.00
	4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	85000.00	78600.00	108.14	85000.00	100.00	0.00
	4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	1188487.60	0.00	0.00	1188487.60	100.00	0.00
Třída	4	PŘIJATÉ TRANSFERY	1315103.20	78600.00	1673.16	1315103.20	100.00	0.00
		PŘÍJMY CELKEM	8876563.34	6319372.00	140.47	8960270.20	99.07	83706.86

V Ý D A J E

Položka			Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	439894.00	1054000.00	41.74	718000.00	61.27	278106.00
	5021	Ostatní osobní výdaje	218308.00	0.00	0.00	226396.60	96.43	8088.60
	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	506979.00	150000.00	337.99	526000.00	96.38	19021.00
	5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	1360.00	0.00	0.00	1360.00	100.00	0.00
	5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	235946.00	212800.00	110.88	235980.00	99.99	34.00
	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	85271.00	77140.00	110.54	85340.00	99.92	69.00
	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1853.00	25000.00	7.41	2000.00	92.65	147.00
	5042	Odměny za užití počítačových programů	15274.38	0.00	0.00	15800.00	96.67	525.62
	5132	Ochranné pomůcky	6990.79	7000.00	99.87	7000.00	99.87	9.21
	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	0.00	3000.00	0.00	3000.00	0.00	3000.00
	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	123811.00	500000.00	24.76	500000.00	24.76	376189.00
	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	224575.02	250000.00	89.83	243599.00	92.19	19023.98
	5154	Elektrická energie	438330.00	540000.00	81.17	440100.00	99.60	1770.00
	5156	Pohonné hmoty a maziva	14600.00	25000.00	58.40	25000.00	58.40	10400.00
	5161	Poštovní služby	914.00	5500.00	16.62	5500.00	16.62	4586.00
	5162	Služby elektronických komunikací	60865.85	55300.00	110.06	60900.00	99.94	34.15
	5163	Služby peněžních ústavů	48143.80	3000.00	1604.79	51000.00	94.40	2856.20
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	302475.80	100000.00	302.48	304800.00	99.24	2324.20
	5167	Služby školení a vzdělávání	5978.61	10000.00	59.79	10000.00	59.79	4021.39
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologie	22290.00	30000.00	74.30	30000.00	74.30	7710.00
	5169	Nákup ostatních služeb	826509.30	950000.00	87.00	883190.00	93.58	56680.70
	5171	Opravy a udržování	61661.00	180000.00	34.26	131800.00	46.78	70139.00
	5172	Programové vybavení	24580.00	10000.00	245.80	24600.00	99.92	20.00
	5173	Cestovné	1248.00	0.00	0.00	1248.00	100.00	0.00
	5175	Pohoštění	10743.76	5000.00	214.88	14012.00	76.68	3268.24

5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	3373.00	0.00	0.00	3400.00	99.21	27.00
5192	Poskytnuté náhrady	2777.97	3300.00	84.18	2800.00	99.21	22.03
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	370647.76	370000.00	100.18	370700.00	99.99	52.24
5194	Věcné dary	36367.53	4000.00	909.19	36500.00	99.64	132.47
5221	Neinv.transfery fundacím,ústavům a obec.prosp.společnostem	1650.00	0.00	0.00	8000.00	20.63	6350.00
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5321	Neinvestiční transfery obcím	259752.45	195000.00	133.21	264000.00	98.39	4247.55
5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	6090.00	6000.00	101.50	6100.00	99.84	10.00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	1000000.00	1000000.00	100.00	1000000.00	100.00	0.00
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	764020.00	0.00	0.00	764020.00	100.00	0.00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	0.00	24000.00	0.00	24000.00	0.00	24000.00
5364	Vratky transferů poskytnutých z veř.rozpočtů ústř.úrovně	31185.00	0.00	0.00	31185.00	100.00	0.00
5365	Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	119510.00	30000.00	398.37	119510.00	100.00	0.00
5424	Náhrady mezd v době nemoci	812.00	0.00	0.00	1000.00	81.20	188.00
5492	Dary obyvatelstvu	0.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	0.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	10000.00
5901	Nespecifikované rezervy	0.00	0.00	0.00	303025.60	0.00	303025.60
5903	Rezerva na krizová opatření	0.00	0.00	0.00	5000.00	0.00	5000.00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	6274788.02	5853040.00	107.21	7505866.20	83.60	1231078.18
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121	Budovy, haly a stavby	127897.00	250000.00	51.16	245900.00	52.01	118003.00
6122	Stroje, přístroje a zařízení	58570.17	0.00	0.00	58600.00	99.95	29.83
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	186467.17	250000.00	74.59	304500.00	61.24	118032.83
	VÝDAJE CELKEM	6461255.19	6103040.00	105.87	7810366.20	82.73	1349111.01

FINANCOVÁNÍ

Název položky	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-2435192.15	-216332.00	1125.67	-1149904.00	211.77
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	19884.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	-2415308.15	-216332.00	1116.48	-1149904.00	210.04

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Účelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 98348 - Účel.dotace na výdaje spoj. s přípr.a konáním voleb do Evr.p	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	41615.60	0.00	0.00	41615.60	100.00	0.00
Příjmy:	41615.60	0.00	0.00	41615.60	100.00	0.00
5021 Ostatní osobní výdaje	21896.60	0.00	0.00	21896.60	100.00	0.00
5029 Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	1360.00	0.00	0.00	1360.00	100.00	0.00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	15799.00	0.00	0.00	15799.00	100.00	0.00
5173 Cestovné	1248.00	0.00	0.00	1248.00	100.00	0.00
5175 Pohoštění	1312.00	0.00	0.00	1312.00	100.00	0.00
Výdaje:	41615.60	0.00	0.00	41615.60	100.00	0.00
UZ 103 1 33063 - OP VVV - PO3 neinvestice	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	114603.01	0.00	0.00	114603.01	100.00	0.00
Příjmy:	114603.01	0.00	0.00	114603.01	100.00	0.00
5336 Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	114603.01	0.00	0.00	114603.01	100.00	0.00
Výdaje:	114603.01	0.00	0.00	114603.01	100.00	0.00

UZ 103 5 33063 - OP VVV - PO3 neinvestice

		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	649416.99	0.00	0.00	649416.99	100.00	0.00
	Příjmy:	649416.99	0.00	0.00	649416.99	100.00	0.00
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	649416.99	0.00	0.00	649416.99	100.00	0.00
	Výdaje:	649416.99	0.00	0.00	649416.99	100.00	0.00

UZ 104 1 13013 - Operační program Zaměstnanost

		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	44696.44	0.00	0.00	44696.44	100.00	0.00
	Příjmy:	44696.44	0.00	0.00	44696.44	100.00	0.00
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	9000.00	0.00	0.00	9000.00	100.00	0.00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	2232.00	0.00	0.00	2232.00	100.00	0.00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	810.00	0.00	0.00	810.00	100.00	0.00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	22.68	0.00	0.00	22.68	100.00	0.00
	Výdaje:	12064.68	0.00	0.00	12064.68	100.00	0.00

UZ 104 5 13013 - Operační program Zaměstnanost

		Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	379771.16	0.00	0.00	379771.16	100.00	0.00
	Příjmy:	379771.16	0.00	0.00	379771.16	100.00	0.00
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech	76500.00	0.00	0.00	76500.00	100.00	0.00
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	18972.00	0.00	0.00	18972.00	100.00	0.00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	6885.00	0.00	0.00	6885.00	100.00	0.00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	192.78	0.00	0.00	192.78	100.00	0.00
	Výdaje:	102549.78	0.00	0.00	102549.78	100.00	0.00

2. Údaje o hospodaření obce

Aktivní účty	
	2019
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	83346.50
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	611100.00
021 Stavby	34789084.56
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	839993.07
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1322276.42
031 Pozemky	15522895.11
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1959197.07
063 Dluh. cenné papíry držené do splatnosti	0.00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-83346.50
079 Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-264816.00
081 Oprávky ke stavbám	-5183022.95
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-524767.00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1322276.42
192 Opr.pol.k jin. pohledávkám z hl.činnosti	-77150.00
194 Opravné položky k odběratelům	-28000.00
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	9084212.74
261 Pokladna	27517.00
311 Odběratelé	315898.29

314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	798386.47
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	105200.00
335 Pohledávky za zaměstnanci	0.00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	51855.00
381 Náklady příštích období	14975.00
388 Dohadné účty aktivní	144730.80

Pasivní účty

	2019
321 Dodavatelé	8690.00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	55000.00
325 Závazky z dělené správy	0.00
331 Zaměstnanci	75648.00
336 Sociální zabezpečení	27657.00
337 Zdravotní pojištění	11929.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	10313.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	22491.00
383 Výdaje příštích období	0.00
384 Výnosy příštích období	71440.00
389 Dohadné účty pasivní	1008386.47
401 Jmění účetní jednotky	30696907.45
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	15507235.44
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-3446965.09
408 Opravy předcházejících účetních období	-15444238.00
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	26952264.46
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	424467.60

Nákladové účty

	2019
501 Spotřeba materiálu	246165.81
502 Spotřeba energie	438900.00
511 Opravy a udržování	61661.00
512 Cestovné	1248.00
513 Náklady na reprezentaci	10743.76
518 Ostatní služby	1571671.04
521 Mzdové náklady	1194036.00
524 Zákonné sociální pojištění	330140.00
525 Jiné sociální pojištění	1853.00
538 Jiné daně a poplatky	0.00
543 Dary a jiná bezúplatná předání	36367.53
549 Ostatní náklady z činnosti	56777.97
551 Odpisy dlouhodobého majetku	491178.57
554 Prodané pozemky	0.00

556 Tvorba a zúčtování opravných položek	15820.00
557 Náklady z vyřazených pohledávek	0.00
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	148391.00
569 Ostatní finanční náklady	47182.00
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	1259865.45
591 Daň z příjmů	71440.00

Výnosové účty

	2017	2018	2019
602 Výnosy z prodeje služeb	51372.00	48722.00	133921.00
603 Výnosy z pronájmu	139354.00	386423.00	126749.00
604 Výnosy z prodaného zboží	550.00	350.00	250.00
605 Výnosy ze správních poplatků	650.00	750.00	400.00
606 Výnosy ze místních poplatků	269713.00	287598.00	270045.00
609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	78056.50	93773.42	0.00
642 Jiné pokuty a penále	0.00	40000.00	0.00
647 Výnosy z prodeje pozemků	191500.00	0.00	0.00
649 Ostatní výnosy z činnosti	210015.00	30139.70	105795.92
662 Úroky	81821.00	125676.00	0.00
669 Ostatní finanční výnosy	45.00	0.00	0.00
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	15795871.92	573404.04	705482.40
681 Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyz.osob	1139540.99	1374917.01	1688645.74
682 Výnosy ze sdíl. daně z příjmů práv. osob	980830.30	1021055.11	1392184.41
684 Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1987751.29	2455665.82	2859689.78
686 Výnosy ze sdílených majetkových daní	1080074.69	865829.37	874719.37
688 Výnosy z ost.sdílených daní a poplatků	24649.82	28722.46	31621.34

Závazky

	2019
321 Dodavatelé	8690.00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	55000.00
325 Závazky z dělené správy	0.00
331 Zaměstnanci	75648.00
336 Sociální zabezpečení	27657.00
337 Zdravotní pojištění	11929.00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	10313.00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	22491.00
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	424467.60

Pohledávky

	2019
311 Odběratelé	315898.29

314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	798386.47
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	105200.00
335 Pohledávky za zaměstnanci	0.00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	51855.00

Porovnání příjmů a výdajů

	2019
P Ř Í J M Y	8876563.34
V Ý D A J E	6461255.19

3. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	100221.00	-16874.50	83346.50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	611100.00	0.00	611100.00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	34661187.56	127897.00	34789084.56
Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	781422.90	58570.17	839993.07
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1253771.73	68504.69	1322276.42
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	15522895.11	0.00	15522895.11
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1959197.07	0.00	1959197.07
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-100221.00	16874.50	-83346.50
Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	-244440.00	-20376.00	-264816.00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-4757633.49	-425389.46	-5183022.95
Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-479353.89	-45413.11	-524767.00
Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-1253771.73	-68504.69	-1322276.42

- účet 018 - drobný dlouhodobý nehmotný majetek – vyřazen nepoužívaný software
- účet 021 - stavby: navýšení o 127 897 Kč (vrtaná studna u čp. 7)
- účet 022 - samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí: navýšení o 58 570,17 Kč (čerpací technologie ke studni)
- účet 028 - drobný dlouhodobý hmotný majetek: navýšení o 123 811,- Kč (sekačka, zářivý foukač, čerpadla, notebook, chladnička, vysavač, vermikompostér, skříňky), snížení o 55 306,31 Kč (akumulační kamna, tiskárny, pokladna, vysavač)

4. Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Lichoceves za rok 2019 se uskutečnilo 31. října 2019 a 11. března 2020, přezkoumávané období 1. 1. 2019 až 31. 12. 2019.

Přezkoumání proběhlo v sídle obce Lichoceves, Lichoceves 20, 252 64 p. Velké Přílepy, přezkoumání vykonaly: Irena Kovářiková, Jiřina Šamanová, Ing. Zdenka Zavřelová (11. 3. 2020), odbor kontroly Středočeského kraje
zástupci obce: Jana Muchová - starostka

Jitka Janouchová - zpracování účetnictví

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření obce Lichoceves za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 424/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 je na internetových stránkách obce nedílnou součástí návrhu závěrečného účtu, při zveřejnění návrhu závěrečného účtu na pevné úřední desce je zpráva z přezkoumání k nahlédnutí na obecním úřadu.

Finanční výkaz FIN2-12 k 31. 12. 2019 a účetní výkazy rozvaha, výkaz zisků a ztráty a příloha k 31. 12. 2019 jsou dálkově přístupné na stránkách Ministerstva financí, <http://monitor.statnipokladna.cz/2019>.

(MONITOR je informační portál Ministerstva financí, který umožňuje volný přístup k rozpočtovým a účetním informacím ze všech úrovní státní správy a samosprávy).

5. Příloha ZÚ pro zveřejnění na internetových stránkách obce

Tabulka finančního vypořádání

Zpráva z přezkoumání hospodaření za rok 2019

Osoba odpovědná za správnost údajů

Jitka Janouchová - účetní

Statutární zástupce

Jana Muchová - starostka

V Lichocevi dne 22. 4.2020

Návrh zveřejněn na úřední desce obce dne: 23.4.2020.

Návrh byl projednán a schválen v rámci programu 9. zasedání zastupitelstva obce dne 24.6.2020.

Schválený závěrečný účet byl zveřejněn na úřední desce obce dne: 1.7.2020.

TABULKA č. 1

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Obec Lichoceves

Příjemce:
Krajský úřad
Poskytovatel:
Kapitola: Ministerstvo financí - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2019	Vráceno v průběhu roku na běžný účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2019	v Kč na dvě desetinná místa	
							1	2
Dotace celkem	a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
Dotace na krytí výdajů obcí souvisejících s jejich spoluprací při přípravě SLDB 2021 **					58 000,00	16 384,40	41 615,60	0,00
Opakované hlasování a dodatečné volby do zastupitelstev obcí (26.1.2019)		98018	MF-20757/2019/1201-39					
Nové volby do zastupitelstev obcí (16.3.2019)		98074	MF-10333/2019/1201-2					
Nové volby do zastupitelstev obcí (14.9.2019)		98074	MF-35277/2019/1201-2					
Nové volby do zastupitelstev obcí (14.12.2019)		98074	MF-20013/2019/1201-3					
Volby do Evropského parlamentu		98348	MF-28578/2019/1201-2					
			MF-77779/2019/1201-3		58 000,00	16 384,40	41 615,60	0,00

Sestavil, tel.:
Datum a podpis:

Janouchová
31.1.2020
tel: 776338869

Kontroloval, tel.:
Datum a podpis:

Jana Muchová
31.1.2020
tel: 725021466

Komentář:

**

Podrobnější čerpání výdajů na úhradu za práce spojené s přípravou sčítání lidu, domů a bytů (došetření technickoekonomických atributů v roce 2019)

Ukazatel	Počet budov k došetření v roce 2019	Výše dotace v roce 2019	Skutečně došetřeny počet budov v roce 2019	Vratka dotace při FV	Požadovaný doplatek dotace	Výdaje na mzdy a platy za prosinec 2019 - nepodléhá FV za rok 2019*)
SLDB - ÚZ 98018						

Poznámka: *) Výdaje na mzdy, platy nebo odměny z dohod o provedení práce, které budou vyplaceny v lednu 2020, nemohou být uhrazeny z dotace na rok 2019 a tudíž nemohou být předmětem finančního vypořádání za rok 2019. Budou proto dofinancovány z dotace na rok 2020, která bude o tuto částku navýšena.



TABULKA č. 4

Obec/DSO : Obec Lichoceves**Okres :** Praha - západ**Komentář k roku 2019:**

(stručné zhodnocení finančního hospodaření, neplánované výrazné příjmy a mimořádné výdaje oproti schválenému rozpočtu, podstatné položky na podrozvahových účtech, zapojení mimorozpočtových zdrojů)

Daňové příjmy byly navýšeny oproti schválenému rozpočtu o cca 1 100 tis. Kč, obec obdržela zálohu na dotaci z OPZ. Obec vytvořila za rok rezervu ve výši cca 2 415 tis. Kč.



Vypracoval Janouchová
(příjmení, telefon, podpis)
tel: 776338889

Kontroloval: Jana Muchová
(příjmení, telefon, podpis)
tel: 725021466

Datum: 31.1.2020

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5SpZn: SZ_042537/2019/KUSK
Čj.: 001094/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**LICHOCEVES**IČ: 00640735
za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Lichoceves za rok 2019 bylo zahájeno dne 01.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 31.10.2019
- 11.03.2020

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:**01.01.2019 - 31.12.2019****Přezkoumání proběhlo v sídle obce:****Lichoceves**
Lichoceves 20
252 64 Velké Přílepy**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Irena Kovářiková
Jiřina Šamanová
Ing. Zdenka Zavřelová (dne 11.3.2020)**Zástupci obce:****Jana Muchová - starostka**
Ing. Jitka Janouchová - 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 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 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 11.03.2020 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**

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2018, zveřejněn dne 21.12.2018

Návrh rozpočtu

- návrh rozpočtu na rok 2019 zveřejněn od 26.11. do 19.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.12.2018 jako přebytkový, v příjmech i výdajích členěný na položky, zveřejněn dne 21.12.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 17.1.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 16.1.2019, zveřejněno dne 15.2.2019
- č. 2 - schváleno starostkou obce dne 28.2.2019, zveřejněno dne 25.3.2019
- č. 3 - schváleno starostkou obce dne 31.3.2019, zveřejněno dne 15.4.2019
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 30.4.2019, zveřejněno dne 15.5.2019
- č. 5 - schváleno starostkou obce dne 31.5.2019, zveřejněno dne 17.6.2019
- č. 11 - schváleno starostkou obce dne 30.11.2019, zveřejněno 28.12.2019

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednání společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce a schválen zastupitelstvem obce dne 26.6.2019 s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn ve dnech 13.5. - 26.6.2019, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 27.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 28.1.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 14.2.2020

Rozvaha

- k 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 14.2.2020

Příloha rozvahy

- k 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 14.2.2020

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- k 30.9.2019, 31.12.2019

Účetní deník

- k 30.9.2019, 31.12.2019

Kniha došlých faktur

- k 27.9.2019 do faktury č. 19-200-00109, k 31.12.2019 do faktury č. 19-200-00167

Kniha odeslaných faktur

- k 6.8.2019 do faktury č. 19-220-00006, k 31.12.2019 do faktury č. 19-220-00013

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 19-200-00019 ze dne 6.3.2019 - č. 19-200-00024 ze dne 26.3.2019, č. 19-200-00057 ze dne 2019 - č. 19-200-00066 ze dne 18.6.2019, č. 19-200-00145 ze dne 1.12.2019 - č. 19-200-00166 ze dne 30.12.2019
- dle knihy vydaných faktur - č. 19-220-00001 ze dne 30.1.2019 - č. 19-220-00004 ze dne 13.7.2019, č. 19-220-00008 ze dne 14.11.2019 - č. 19-220-00013 ze dne 31.12.2019

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 35524111/0100 vedenému u KB, a.s. - č. 3 za období od 1.3.2019 - do 31.3.2019, č. 6 za období od 1.6.2019 do 30.6.2019, č. 9 za období od 1.9. do 30.9.2019, č. 12 za období od 1.12.2019 - do 31.12.2019
- k bankovnímu účtu č. 94-7718111/0710 vedenému u ČNB - č. 6 ze dne 1.3.2019 - č. 9 ze dne 29.3.2019, č. 15 ze dne 6.6.2019 - č. 16 ze dne 28.6.2019, č. 22 ze dne 30.9.2019, č. 27 ze dne 6.12.2019 - č. 28 ze dne 31.12.2019

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 35524111/0100 vedenému u KB a.s. - č. 19-801-00122 - č. 19-801-00181, č. 19-801-00306 - č. 19-801-00375, č. 19-801-00716 - č. 19-801-00807
- k bankovnímu účtu č. 94-7718111/0710 vedenému u ČNB - č. 19-804-00006 - č. 19-804-00009, č. 19-804-00016 - č. 19-804-00017, č. 19-804-00028 - č. 19-804-00029
- k převodu hospodářského výsledku - č. 1906-000108

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2019
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.05 hod. činí Kč 16 763,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 19-701-00164 ze dne 30.10.2019

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2019
- č. 19-701-00028 ze dne 1.3.2019 - č. 19-701-00050 ze dne 31.3.2019, č. 19-701-00093 ze dne 4.6.2019 - č. 19-701-00111 ze dne 28.6.2019, č. 19-701-00150 ze dne 30.9.2019, č. 19-701-00164 ze dne 30.10.2019, č. 19-701-00186 ze dne 2.12.2019 - č. 19-701-00217 ze dne 31.12.2019

Evidence poplatků

- za psy, za užívání veřejného prostranství a poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálního odpadu stanoven Obecně závaznou vyhláškou č. 2/2015, vedena v excelovských tabulkách

Evidence pohledávek

- vedena v excell tabulkách

Evidence majetku

- vedena v programu Pohoda

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace za rok 2019: Plán inventur ze dne 30.11.2019, Proškolení ze dne 16.12.2019, inventurní soupisy k 31.12.2019, Výpisy z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2019 pro obec Lichoceves a příslušná katastrální území, Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 7.2.2020.

Mzdová agenda

- výplatní listky pí E.G. (období červen, srpen 2019) a výplatní listky pí M.G. (období květen, červen 2019)

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní listky uvolněné starostky za měsíc leden - září 2019, Mzdový list za rok 2019 uvolněné starostky

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 26.6.2019 a Protokol o schválení účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy Noutonice ze dne 26.6.2019

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ke dni 30.3., 30.6., 30.9., 31.12.2019

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ke dni 30.3., 30.6., 30.9., 31.12.2019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 4.10.2019, zhotovitel Buchty a Loutky, spolek, předmětem smlouvy je provedení představení Vánoční raketa, cena Kč 8 000,00.

Dohody o provedení práce

- ze dne 8.4.2019 uzavřená s pí M.G. na úklid a úpravu veřejných prostranství a hřbitova, vč. drobných kamenických oprav, na období od 1.5. do 31.12.2019, v rozsahu max. 300 hodin
- ze dne 31.5.2019 uzavřená s pí E.G. na pomocné administrativní práce, na období od 1.6. do 31.12.2019, v rozsahu max. 300 hodin

Smlouvy ostatní

- Dohoda o společné žádosti o dotaci a společném pořízení kompostérů, štěpkovače a kontejneru na textil ze dne 1.10.2019. Smluvními stranami jsou obce Holubice, Únětice a Lichoceves, obec Lichoceves se zavazuje doplatit Kč 42.401,96.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 2 ze dne 19.12.2018 (schválení rozpočtu), č. 3 ze dne 16.1.2019, č. 4 ze dne 15.4.2019, č. 5 ze dne 26.6.2019 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky) a č. 6 ze dne 30.9.2019, č. 7 ze dne 27.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Lichoceves, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, darovací, 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, nehospodařila 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 nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí 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, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Lichoceves:

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 obce Lichoceves 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	4,14 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,77 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

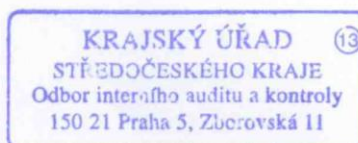
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

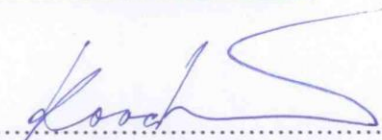
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Lichoceves 11.03.2020

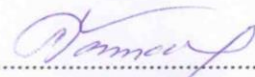


Podpisy kontrolorů:

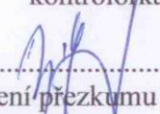
Irena Kovářiková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiřina Šamanová


.....
kontrolorka

Ing. Zdenka Zavřelová


.....
vedoucí oddělení přezkumu hospodaření obcí