



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



spisová značka: **OEKO-PŘ 55103/2020/jahol**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 **obce Litvínovice, IČO 00245194**

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 10.11.2020 do 16.11.2020 jako dílčí přezkoumání

od 21.05.2021 do 24.05.2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Litvínovice za rok 2020** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 14.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolorka: Ing. Dagmar Koukolová

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 401/2020/OEKO-PŘ a 395/2020/OEKO-PŘ dne 27.7.2020.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Alena Nováková - starostka

Ing. Renata Švambergová - účetní

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 tj. ukončení kontroly účtu 261 pokladna byl učiněn dne 24.05.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové 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
Dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů tj. střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu, rozpočtových opatření a závěrečného účtu - ověřeno na výkazy platné k 31.12.2020.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec má zřízen sociální fond - stav k 31.12.2020 ve výši 157.625,67 Kč.
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 právními nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2020.
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
Obec nehospodaří ani nenakládá s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí, účtování ověřeno na Fin 2/12 M sestavenou k 31.12.2020.
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
Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
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
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
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 2020

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**



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 0,05 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,19 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,63 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: 105.653 Kč.

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 32 318 594,96 Kč.

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 24.05.2021.

Jména a podpisy kontrolorek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Dagmar Koukolová

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh

se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.

- tato zpráva má celkem 12 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

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

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

Alena Nováková

.....
starostka obce

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu obce na rok 2020 zveřejněn od 29.11.2019 v souladu se zákonem

Rozpočtová opatření

- ZO dne 16.12.2019 schválilo pravomoc k provádění rozpočtových opatření pro starostku a místostarostu obce Litvínovice v rozsahu:
 - - v příjmech: neomezeně
 - - ve výdajích celkově na závazných ukazatelích do 100.000- Kč.
 - - ve výdajích neomezeně v případech nevyčerpaných finančních prostředků, které jsou přesunuty do financování a nejsou použity na jiné výdaje
 - - zastupitelstvo obce Litvínovice schvaluje, aby starostce a místostarostovi obce Litvínovice byla vyhrazena pravomoc provádět změny rozpisu rozpočtu neomezeně v rámci jednotlivých § rozpočtové skladby
 - RO č. 1 schválené ZO dne 03.02.2020, zveřejněné dne 24.2.2020
 - RO č. 2 schválené ZO dne 04.05.2020, zveřejněné dne 13.5.2020
 - RO č. 3 schválené ZO dne 27.05.2020, zveřejněné dne 28.5.2020
 - RO č. 4 schválené ZO dne 15.06.2020, zveřejněné dne 17.6.2020
 - RO č. 5 schválené ZO dne 08.07.2020, zveřejněné dne 5.8.2020
 - RO č. 6 schválené ZO dne 07.09.2020, zveřejněné dne 10.9.2020
 - RO č. 7 schválené ZO dne 05.10.2020, zveřejněné dne 21.10.2020
 - RO č. 8 schválené starostkou dne 12.10.2020, zveřejněné dne 21.10.2020
 - RO č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 14.10.2020, zveřejněné dne 21.10.2020
 - konečné:
 - RO č. 13 schválené starostkou dne 31.12.2020

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2020 schválen na paragrafy jako schodkový, transfery jsou vyčísleny, obsahuje rozpočet fondů
- - příjmy ve výši 43.531.000 Kč, výdaje – 90.841.617 Kč, schodek 47.310.617 Kč, na základních účtech ř. 6030 počáteční stav k 01.01.2020 ve výši 63.063.866,14 Kč, splátky úvěru 484.000 Kč, zveřejněný dne 18.12.2019
- - schválen v zastupitelstvu dne 16.12.2019 usn. č. 1/14
- - informace o tom kde je možné nalézt informace o rozpočtu, SVR a závěrečném účtu ze dne 07.01.2020 zveřejněno na : <https://www.litvinovice.cz/index.php?nid=783&lid=cs&oid=1132075>

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- - finanční dotace poskytnutá z rozpočtu zřizovatele - oznámení o výši příspěvku za provoz pro ZŠ a MŠ Šindlovy Dvory odesláno DS dne 08.01.2020

Střednědobý výhled rozpočtu

- - aktualizovaný SVR na roky 2019 – 2022 zveřejněn dne 13.9.2019 – splátky úvěru souhlasí, ověřeno na: <https://www.litvinovice.cz/index.php?nid=783&lid=cs&oid=40385>
- - návrh aktualizovaného SVR na rok 2019 - 2022 zveřejněn od 14.08.2019 - uvedeno na dokumentu - včetně údajů minulého roku
- - informace o tom kde je možné nalézt informace o rozpočtu, SVR a závěrečném účtu ze dne 07.01.2020 zveřejněno na: <https://www.litvinovice.cz/index.php?nid=783&lid=cs&oid=1132075>

Závěrečný účet

- - schválený ZÚ za rok 2019 zveřejněn dne 17.06.2020, schválen v ZO dne 15.6.2020 usn. č. 2/19 bez výhrad, včetně SF, dotací přijatých i poskytnutých, PO
- <https://www.litvinovice.cz/file.php?nid=783&oid=7637295>
- - informace o tom kde je možné nalézt informace o rozpočtu, SVR a závěrečném účtu ze dne 07.01.2020 zveřejněno na: <https://www.litvinovice.cz/index.php?nid=783&lid=cs&oid=1132075>

Bankovní výpis

- Výpis z účtu u ČNB ze dne č. 25 k 30.09.2020 zůstatek ve výši 46.666,46 Kč
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 183 k 30.09.2020 zůstatek ve výši 73.399.644,62 Kč
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 32 k 30.09.2020 zůstatek ve výši 139.644,87 Kč
- Výpis z účtu u Českomoravské záruční a rozvojové banky a.s. č. 3/2020
- Zůstatky odsouhlaseny na AU a SU dle výkazů platných k 30.09.2020

-
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 101 k 26.05.2020 úhrada ve výši 34.485 Kč na č. ú. 660345231/0100
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 111 k 10.06.2020 úhrada ve výši 141.001,30 Kč na č. ú. 2800801470/2010
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 118 k 22.06.2020 úhrada ve výši 34.909 Kč na č. ú. 12801083/0300
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 120 k 24.06.2020 úhrada ve výši 55.660 Kč na č. ú. 660345231/0100
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 175 k 17.09.2020 úhrada ve výši 14.265,90 Kč na č. ú. 189310386/0300
- Výpis z účtu u KB a.s. č. 55 k 18.03.2020 úhrada ve výši 9.706,62 Kč na č. ú. 1207853/0300

Faktura

- Faktura č. 202049 ze dne 23.06.2020 za valníkový kontejner ve výši 55.660 Kč (došlo 29.06.2020) č. účtu 660345231/0100
- - účetní doklad č. 20-001-00149 ze dne 24.06.2020 ve výši 55.660 předpis na účet 042, zařazení do majetku na účet 022
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 120 ze dne 24.06.2020 - úhrada na účet 6602345231/0100 ve výši 55.660 Kč
-
- Faktura č. 202044 ze dne 25.05.2020 za suťový kontejner ve výši 34.485 Kč, účtu 660345231/0100
- - účetní doklad č. 20-001-00121 ze dne 26.05.2020 ve výši 34.485 Kč, předpis včetně zařazení do majetku na účet 028
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 101- ze dne 26.05.2020 - úhrada na účet 6602345231/0100 ve výši 34.485 Kč
-
- Faktura č. 44/2020 ze dne 08.06.2020 za projekt plynofikace pro ZŠ ŠD ve výši 34.909 Kč, č. účtu 12801083/0300
- - účetní doklad č. 20-001-00145 ze dne 22.06.2020 ve výši 34.909 Kč, předpis včetně zařazení do majetku na účet 028
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 118 ze dne 22.06.2020 - úhrada na účet účtu 12801083/0300 ve výši 34.909 Kč
-
- Faktura č. 200200149 ze dne 14.09.2020 za vodorovné dopravní značení na akci Šindlový Dvory místo pro přecházení ve výši 14.265,90 Kč, č. účtu 189310386/0300
- - účetní doklad č. 20-001-00218 ze dne 17.09.2020 ve výši 14.265,90 Kč, předpis
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 175 ze dne 17.09.2020 - úhrada na účet 189310386/0300 ve výši 14.265,90 Kč.
-
- Faktura č. 200200149 ze dne 14.09.2020 za vodorovné dopravní značení na akci Šindlový Dvory místo pro přecházení ve výši 14.265,90 Kč, č. účtu 189310386/0300
- - účetní doklad č. 20-001-00218 ze dne 17.09.2020 ve výši 14.265,90 Kč, předpis
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 175 ze dne 17.09.2020 - úhrada na účet 189310386/0300 ve výši 14.265,90 Kč.
-
- Faktura č. 20020030 ze dne 02.06.2020 za platbu dle smlouvy o dílo z 18.05.2020 ve výši 141.001,30 Kč, č. účtu 2800801470/2010 (cesta derpal a Litvínovice zastávka)
- účetní doklad č. 20-001-00141 ze dne 10.06.2020 ve výši 141.001,30 Kč
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 111 ze dne 10.06.2020 - úhrada na účet 189310386/0300 ve výši 141.001,30 Kč.
-
- Faktura č. 20200081 ze dne 13.03.2020 za práce dle opravného listu č. 32015/20 ve výši 9.706,92 Kč, č. účtu 912078353/0300
- - účetní doklad č. 20-001-00063 ze dne 18.03.2020 ve výši 9.706,92 Kč
- - výpis z účtu u KB a.s. č. 55 ze dne 18.03.2020 - úhrada na účet č. účtu 912078353/0300 ve výši 9.706,92 Kč.
-
- Faktura vydaná firma E.ON. Distribuce a.s. č. 10-002-00034 ze dne 21.09.2020 - věcné břemeno ve výši 2.299 Kč
- - účetní doklad č. 20-002-0034 ve výši 2.299 Kč - účetní přepis
-
- Faktura vydaná firma Čevak a.s. č. 10-002-00012 ze dne 02.03.2020 - nájemné vodovod a kanalizace ve výši 380.333,25 Kč
- - účetní doklad č. 20-002-0012 ve výši 380.333,25 Kč - účetní přepis

Hlavní kniha

- sestavena za období k 9/2020
- sestavena za období k 12/2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupis účtů:
- 018, 078, 019, 028, 088, 042, 192
- AU 021.0800, AU 081.0800
- 022
- položka 55 val. kontejner ve výši 55.600 Kč
- pol. 56 Tatra T.. ..ve výši 255.000 Kč
- 031
- AU 031.0520 - zástavy - nové vymezení zastaveného majetku
- 213 k 31.12.2020 dle AU, 419
- AU 231.0100 ve výši 63.792.014,59 Kč
- AU 231.010 ve výši 411,86 Kč
- AU 231.0131 ve výši 1.867,84 Kč
- 236 k 31.12.2020 dle AU
- 311, 315, 331,336, 342, 374, 373,388,
- 403 včetně tabulky R60a
- 451, 455
- 909
- dle AU 909.0031, 909.003 - odsouhlaseno - výkazy PO
- 216 včetně výčetky ve výši 3.944 Kč

Kniha došlých faktur

- - poslední záznam č. dokladu 20-001-00258 došlo 26.10.2020 - Alis spol. s r.o. - smluví hosting ve výši 3.509 Kč
- - počet záznamů 258
- konečné
- - poslední záznam č. dokladu 20-012-00038 ze dne 05.01.2021 - Nakladatelství Sagit a.s. ve výši 149 Kč

Kniha odeslaných faktur

- - poslední záznam č. dokladu 20-002-00035 vystaveno dne 08.10.2020 - Vodafone Czech republic s.r.o.- pronájem pozemků 3.Q 2020 ve výši 18.150 Kč
- - počet záznamů 35
- konečné:
- - poslední záznam č. dokladu 20-002-00048 vystaveno dne 28.12.2020 - Vodafone Czech republic s.r.o.- pronájem pozemků 4.Q 2020 ve výši 18.150 Kč

Pokladní doklad

- zaúčtování pokladních dokladů od čísla 20-702-01451 do čísla 20-702-01464 - nákladové účty
- účetní doklad
- č. 20-702-01451 ze dne 24.09.2020- poštovné 25,000 Kč
- č. 20-702-01452 ze dne 29.09.2020 - poštovné 45,000 Kč
- č. 20-702-01453 ze dne 29.09.2020 - PHM velký traktor, tyče, vruty ve výši 3.070 Kč
- č. 20-702-01454 ze dne 29.09.2020 - PHM - zeleň, spotřební materiál ve výši 7 754 Kč
- č. 20-702-01455 ze dne 30.09.2020 - pronájem obce Mokré ve výši 1.000 Kč - příjem
- č. 20-702-01456 ze dne 30.09.2020- správní poplatek - legalizace ve výši 60 Kč
- č. 20-702-01457 ze dne 30.09.2020- spotřební materiál na údržbu 825 Kč
- č. 20-702-01458 ze dne 30.09.2020 - správní poplatek - ověření podpisu 90 - příjem
- č. 20-702-01459 ze dne 30.09.2020 - správní poplatek - výpis z katastru 450 Kč - příjem
- č. 20-702-01460 ze dne 30.09.2020 - legalizace 60 Kč
- č. 20-702-01462 ze dne 30.09.2020 - správní poplatek - ověření podpisu 30 Kč
- č. 20-702-01463 ze dne 30.09.2020 - poštovné ve výši 368 Kč
- č. 20-702-01464 ze dne 30.09.2020 - správní poplatek ve výši 50 Kč - přihláška k TP - příjem
-
- Pokladna – pokladní příjmový doklad č. 20-702-01461 ze dne 30.09.2020 ve výši 0 Kč – duplicita k dokladu č. 20-702-01460-2 zaúčtováno storno

Pokladní kniha (deník)

- Směrnice a limit stanoven vnitřní směrnicí č. 1/2016 účinná od 01.09.2016 o oběhu účetních dokladů čl. 15 Pokladna a příruční pokladna a jejím dodatkem č. 1 ze dne 02.01.2017 doplnění čl. 15, bod č. 3 o bod d)
- Pokladní deník - zůstatek k 30.09.2020 odsouhlasen na výkazy sestavené k 30.09.2020 ve výši 10.939 Kč
- Pokladní deník - zůstatek k 31.12.2020 odsouhlasen na výkazy sestavené k 31.12.2020 ve výši 3.944 Kč

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.09.2020
- sestavena k 31.12.2020

Rozvaha

- sestavena k 31.12.2019
- sestavena k 30.09.2020
- sestavena k 31.12.2020

Účetní doklad

- Účetní doklad č. 20-001-00063 ze dne 18.03.2020 ve výši 9.706 Kč- předpis údržba zastávek
- Účetní doklad č. 20-801-00055 ze dne 18.03.2020 úhrada ve výši 9.706 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00121 ze dne 26.05.2020 ve výši 34.485 Kč - předpis vč. zařazení do majetku ve výši 68.970 Kč
- Účetní doklad č. 20-801-00101 ze dne 26.05.2020 úhrada ve výši 68.970 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00141 ze dne 10.06.2020 ve výši 141.001,30 Kč - předpis oprava asfaltových povrchů
- Účetní doklad č. 20-801-00111 ze dne 10.06.2020 úhrada ve výši 141.001,30 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00145 ze dne 22.06.2020 ve výši 34.909 Kč - předpis projekt plynofikace ZŠ ŠD č. 40
- Účetní doklad č. 20-801-00118 ze dne 22.06.2020 úhrada ve výši 34.909 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00149 ze dne 24.06.2020 ve výši 55.660 Kč - předpis, vč. zařazení do majetku - valníkovaný kontejner
- Účetní doklad č. 20-801-00120 ze dne 24.06.2020 úhrada ve výši 55.660 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00218 ze dne 17.09.2020 ve výši 14.265,90 Kč - předpis dopravní řešení ŠD,
- Účetní doklad č. 20-801-00175 ze dne 17.09.2020 úhrada ve výši 14.265,90 Kč

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.12.2019
- sestaven k 30.09.2020
- sestaven k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.12.2019
- sestaven k 30.09.2020
- sestaven k 31.12.2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- sestavená k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- sestavený k 31.12.2020

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

•

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost:
- - ŽADATEL TĚLOVÝCHOVNÁ JEDNOTA MOKRÉ z.s.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce, ev. č. smlouvy poskytovatele: 35/2020 ze dne 14.10.2020
- - příjemcem dotace je Tělovýchovná jednota Mokré z.s.
- - účelem inv. dotace je poskytnutí peněžních prostředků na realizaci projektu "Rekonstrukce fotbalového hřiště TJ Mokré, realizace ukončen a nejpozději do 16.10.2020 - toto je zároveň termín pro dosažení účelu dotace

- - dotace bude poskytnuta maximálně ve výši 198.640 Kč bezhotovostním převodem z účtu poskytovatele na účet příjemce uvedený na smlouvě
- - výplata dotace
- - PO ukončení realizace projektu předloží poskytovateli nejpozději do 15.10.2020 ke schválení doklady (výčet dokladů)
- - vyplacení dotace tj. 198.640 Kč bude vyplacena do 15 dnů po schválení dokladů souvisejících s čerpáním dotace - platba ex post ve výši prokázaných výdajů na projekt
- - smlouva zveřejněna v souladu se zákonem, ověřeno na adrese: <https://www.litvinovice.cz/index.php?nid=783&lid=cs&oid=1132075>
- - vyúčtování souvisí s čerpáním dotace JČK (dofinancování)
-
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne
- - příjemce dotace Tělovýchovná jednota Mokré z.s.
- - účelem neinv. dotace je poskytnutí peněžních prostředků na údržbu fotb. hřiště popř. trénig. hřiště v souladu s nájemními smlouvami
- - dotace poskytnutá ve výši 300.000 Kč, využití max. do 31.12.2020
- - Neinvestiční dotace TJ Mokré ve výši 300.000 Kč
- - výpis z KB a.s. č. 126 obrat ze dne 03.07.2020 ve výši 300.000 Kč
- - účetní doklad č. 20-003-00034 ze dne 03.07.2020 ve výši 300.000 Kč ev. na účtu 373
- - vyúčtování bylo doloženo v termínu
- - dle výpisu přijatých usnesení z 29. zasedání zastupitelstva obce Litvínovice, konaného dne 19.04. 2021 na OÚ v Litvínovicích bylo rozhodnuto o schválení dalšího
- prodloužení termínu pro vyúčtování dotace poskytnuté Tělovýchovné jednotě Mokré v roce 2021, a to do 30.06.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dotace volby do.. evidováno na účtu 388 - kontrola v souvislosti s inventarizací
-
- Oznámení o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 05.06.2020
- název : Nákup sportovního vybavení pro výuku tělesné výchovy na ZŠ a MŠ Šindlový Dvory reg. č. 416-03-105
- neinvestiční dotace ve výši 25.000 Kč, UZ 416
- účetní doklad č. 20-004-00017 ze dne 05.06.2020, UZ 416 (průtoková dotace)

Smlouvy o dílo

- Smlouvy o dílo uzavřené s firmou Český Trávník s.r.o. na zhotovení zakázky Multifunkční hřiště Litvínovice ze dne 19.10.2020, hodnota díla 2.998.582 Kč bez DPH (3.628.284,22 vč. DPH), dokončení do 31.05.2021
- Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 19.10.2020 v souladu se zákonem.

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

- Prodej bez přecenění reálnou hodnotou:
- Kupní smlouva č. 10152020 ze dne 30.09.2020 uzavřená s E.ON Distribuce, a.s. /kupující/
- - předmět prodeje – část pozemku p. č. 257/7 v k. ú. Litvínovice o výměře 12 m² označen nově p. č. 257/22 v k. ú. Litvínovice
- - cena ve výši 12.600 Kč + DPH
- - smlouva obsahuje ustanovení dle §§ 39 a 41 zákona o obcích
- - schválení v ZO dne 07.09.2020 usn. č. 9/21
- - právní účinky vkladu ke dni 16.10.2020
- - vnitřní doklad č. 20-007-00031 ze dne 16.10.2020 – vyřazení ve výši 60 Kč
- - účetní doklad č. 20-007-00027 ze dne 01.10.2020 předpis ve výši 15.246 Kč
- - účetní doklad č. 20-007-00022 ze dne 30.09.2020 předpis ve výši 12.600 Kč (bez DPH)
- - účetní doklad č. 20-007-00026 ze dne 01.10.2020 opravný doklad ve výši 12.600 Kč
- - zveřejnění záměru bude předmětem konečné kontroly

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330053136/001 uzavřená s E.ON Distribuce a. s. (oprávněné) ze dne 04.08.2020
- časově neomezeno
- - zatížený pozemek vymezen GP na parcele p. č. 909/1 v k. ú. Litvínovice
- - jednorázová náhrada ve výši 1.900 Kč bez DPH, schváleno v ZO dne 08.07.2020
- - návrh na vklad ke dni 08.09.2020

- - inventární karta č. 139-00909200100 za období 10/2020 – zařazení dne 01.01.2017 – pozemek AU 031.0310 pozemek – parc. č. 909/1 zatížený VB
- - faktura vydaná č. 10-002-00034 ze dne 21.09.2020 - věcné břemeno ve výši 2.299 Kč
- - účetní doklad č. 20-002-00034 ze dne 08.09.2020 - účetní předpis

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr prodat pozemek
- – část pozemku p. č. 257/7 v k.ú. Litvínovice o výměře 12 m² označen nově dle GP p. č. 257/22 v k. ú. Litvínovice
- - zveřejněno od 13.07. do 03.08. 2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: Multifunkční hřiště Litvínovice
- - směrnice obec Litvínovice: Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 6 platná od 01.10.2016 čl. 7 - mmj. veřejné zakázky v rozsahu od 500.001 Kč bez DPH do 6.000.000 Kč bez DPH u zakázek na stavební práce
- - výzva k podání nabídky na zakázku "Multifunkční hřiště Litvínovice - podání do 02.10.2020 – 10 hodin ze dne 17.09.2020
- - návrh firem k obeslání- schválen starostkou 17.09.2020
- - doložení obeslání ři firem
- - nabídka firmy Jezz s.r.o. ve výši 3.893.010,92 Kč
- - nabídka firmy Český trávnik s.r.o. ve výši 3.628.284,22 Kč
- - nabídka firmy Swietelsky ve výši 3.761.242,89 Kč obálky s označením 01.10.2020
- - doložení v podacím deníku odeslaná pošta - oslovení Ti firem
- - záznam o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 05.10.2020 - hodnocení 3 nabídek
-
- Smlouvy o dílo uzavřené s firmou Český Trávnik s.r.o. na zhotovení zakázky Multifunkční hřiště Litvínovice ze dne 19.10.2020 hodnota díla 2.998.582 Kč bez DPH (3.628.284,22 Kč vč. DPH), dokončení do 31.05.2021
- - ZO schvaluje na základě posouzení a vyhodnocení podaných nabídek výběrovou komisí, výběr dodavatele na zakázku "Multifunkční hřiště v obci Litvínovice uzavření smlouvy o dílo se spol. Český Trávnik s.r.o ve výši 3.628.284,22 Kč vč. DPH
- - rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 15.10.2020
- - oznámení o výsledku RZ ze dne 15.10.2020
- - smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 19.10.2020
-
- Směrnice obec Litvínovice: Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 6 platná od 01.10.2016 čl. 4 mmj. veřejné zakázky v rozsahu do 500.000 Kč bez DPH - starostka obce
- Objednávka ze dne 04.06.2020 podepsaná starostkou obce
- Obec Litvínovice objednává u firmy zpracování prováděcí dokumentace - plynové instalace v objektu základní školy v Šindlových Dvorech čp. včetně plynové přípojky cena 28.85 Kč bez DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 8 ze dne 03.06.2020 o používání sociálního fondu
- Interní pokyn k testování hladiny významnosti k jednotlivým účetním metodám - přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji- schválen v ZO dne 09.03.2016
- Směrnice pro zařazování majetku např. čl. DDNHM - není snížena hranice pro zařazování do majetku, čl. - hranice pro zařazování do majetku snížena od 1.000 do 40.000 Kč, majetek veden v programu KEO4 a KEOX
- konečné:
- Vnitřní směrnice č. 1/2016 účinná od 01.09.2016 o oběhu účetních dokladů čl. 15 Pokladna a příruční pokladna
- Dodatek č. 1 ze dne 02.01.2017 doplnění čl. 15, bod č. 3 část d) zvýšení limitu v měsících leden - duben

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2019
- - usn. č. 1/14 - schválení rozpočtu na rok 2020
- ze dne 15.06.2020
- - schválení závěrečného účtu
- - schválení účetní závěrky za rok 2019
- - schválení účetní závěrky za rok 2019 PO ZŠ a MŠ Šindlový Dvory
- - schválení rozdělení HV PO do rezervního fondu - 840.806,46 Kč, do fondu odměn - 20.000- Kč

- - schválení poskytnutí dotace organizaci TJ Mokrý z.s., - investiční dotaci účelově vázanou na „Rekonstrukci fotbalového hřiště TJ Mokrý“, na pozemku p. č. 748 v k. ú. Litvínovice, ve výši 198.640 Kč, včetně stanovení dalších podmínek
- - schválení RO č. 4
- ze dne 27.05.2020
- - schválení rozpočtového opatření č. 3
- konečné:
- ze dne 21.12.2020
- - schválení Střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2020 - 2023
- 21.04.2021 -
- prodloužení termínu vyúčtování dotace TJ Mokrý z.s.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Předložený rozpočet na rok 2020 obsahuje rozpočet fondu (pol. 5499)
- stav účtu 236 k 30.09.2020 ve výši 139.644,87 Kč ověřen na platné k 9/2020
- - směrnice č. 8/2015 o používání sociálního fondu ze dne 03.06.2015
- - tvorba fondu čl. 4
- - měsíčně ve výši 2% z objemu mzdových prostředků a uvolněných zastupitelů
- - přiděl do fondu počítán pomocí SW KEO při předpisu mezd za období 9/2020 činí 6.851 Kč
- - výše účet 236 k 9/2020 celkem 139.644,87 Kč
- - účetní doklad č. 20-804-00033 ze 07.10.2020 - příjem na účet SF
- - čerpání fondu čl. 5 např. čl. 1c)
- - faktura č. 20205089 ze dne 09.06.2020 č. účtu 1002005117/5500 za pobyt pro zaměstnance ve výši 12.400 Kč
- - účetní doklad č. 20-001-00140 ze dne 10.06.2020 ve výši 12.400 Kč (částka ve výši 2.025 Kč – 335) předpis došlé faktury s doplatkem zaměstnance
- - účetní doklad č. 20-804-00020 úhrada došlé faktury ve výši 12.400 Kč
- - výpis KB a.s. - fondový č. 20 - úhrada ze dne 10.06.2020 ve výši 12.400 Kč
- konečné:
- stav účtu 236 k 31.12.2020 ve výši 157.625,67 Kč ověřen na platné k 12/2020

Odpisový plán obce

- Zastupitelstvo obce Litvínovice schvaluje odpisový plán obce Litvínovice pro rok
- 2020 ve znění zpracovaného a předloženého návrhu - obec odepisuje svůj majetek dle přílohy č. 4 ČÚS č. 708

Účetní závěrka

- za rok 2019 schválena v ZO dne 15.06.2020 usn. č. 1/19
- - výše HV zisk ve výši 11.742.387,20 Kč ověřen na výkaz zisku a ztráty sestavený k 31.12.2019
- - protokol o schválení účetní závěrky ze dne 15.06.2020
- - protokol o uskutečněném přenosu ze dne 17.06.2020
- - vnitřní doklad č. 20-007-00010 ze dne 15.06.2020, HV ve výši 11.742.387,20 Kč - převod HV

Účetní závěrka PO

- Účetní závěrka ZŠ a MŠ schválena v ZO dne 15.06.2020
- - vč. rozdělení HV