

Podrobná dokumentace k závěrečnému účtu obce Lejšovka za rok 2013 obsahuje následující dokumenty, které jsou k nahlédnutí na obecním úřadě.

- 1) Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- 2) Rozvaha
- 3) Přehled dotací
- 4) Seznam pořízeného majetku
- 5) Seznam vyřazeného majetku
- 6) Zápis z inventury
- 7) Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce v roce 2013

Jan Šlesingr

Vyvěšeno: 9.6.2014


Sejmuto:

Závěrečný účet obce Lejšovka za rok 2013 - příjmová část

TEXT	Rozpočet	Skutečnost
	v tis. Kč	v tis. Kč
Daňové příjmy		
Daň z př. fyz. os. ze závislé činnosti a funkč. pož.	423,00	427,00
Daň z příjmů fyz. osob ze samost. výděleč. čin.	70,00	63,00
Daň z příjmů právnických osob	356,00	358,00
Daň z přidané hodnoty	761,00	783,00
Poplatek ze psů	5,50	5,00
Správní poplatky	0,10	1,00
Daň z nemovitostí	175,00	216,00
Odvod z loterií		8,00
Neinvestiční transfery ze SR		36,00
Neinvestiční transfery ze SR - dotace		54,00
Příjmy z poskytování služeb a výrobků		
Tělovýchovná činnost j.n.	1,00	0,00
Tříděný odpad EKO-KOM	14,00	25,00
Příjmy z pronájmu pozemků		
Pronájem pozemků	6,00	6,00
Příjmy z prodeje pozemků		
Prodej pozemků	950,00	0,00
Příjmy z pronájmu ost. nemovit. a jejich částí		
Nájmy z nebytových prostor	1,20	1,00
Příjmy z činnosti místní správy		
Příjmy z prodeje zboží	1,00	8,00
Příjmy z poskytování služeb a výrobků		23,00
Příjmy z finančních operací		
Příjmy z úroků	17,00	13,00
Příjmy z dividend	5,00	9,00
Příjmy z prodeje akcií		25,00
Příjmy ze sběru a odvozu komunálních odpadů		
Příjmy z poskytování služeb	77,00	78,00

Daňové příjmy celkem	1790,60	1861,00
Nedaňové příjmy celkem	1072,20	188,00
Kapitálové příjmy		
Přijaté dotace	0,00	90,00
Příjmy celkem	2862,80	2139,00

Sestavil: Jan Horák

Vyvěšeno: 

Sejmuto:

Závěrečný účet obce Lejšovka za rok 2013 - výdajová část

TEXT	Rozpočet	Skutečnost
	v tis. Kč	v tis. Kč
Silnice		
Nákup služeb j. n.	1587,92	0,00
Opravy a udržování	50,00	0,00
Projektová dokumentace	60,00	90,00
Odvádění a čištění odpad. vod a nakládání s kaly		
Opravy a udržování	20,00	0,00
Předškolní zařízení		
Neinvestiční transfery obcím		54,00
Činnosti knihovnické		
Ostatní osobní výdaje	5,00	5,00
Knihy, učební pomůcky a tisk	10,00	6,00
Drobný hmotný inv. a neinv. majetek	5,00	0,00
Nákup služeb j. n.	1,00	0,00
Ostatní neinvestiční transfery neziskovým organizacím	3,00	0,00
Záležitosti kultury , kronika, video atd...		
Ostatní osobní výdaje	9,00	8,00
Nákup materiálu j.n.	5,00	0,00
Nákup služeb j. n.	3,00	0,00
Požiz.zachování a obnova hodnot míst.významu		
Opravy a udržování	10,00	0,00
Záležitosti kult.církví a sdělov.prostředků j.n. (SPOZ)		
Věcné dary	13,00	12,00
Tělovýchovná činnost j.n.		
Nákup materiálu	15,00	11,00
Opravy a udržování	5,00	0,00
Věcné dary	6,00	6,00
Ostatní osobní výdaje	3,00	0,00
Nebytové hospodářství		
Opravy a udržování	130,00	0,00
Veřejné osvětlení		
Nákup materiálu j. n.	12,00	0,00
Elektrická energie	90,00	86,00
Nákup služeb j. n.	10,00	0,00
Opravy a udržování		6,00
Pohřebnictví		
Opravy a udržování	5,00	0,00
Sběr a svoz komunálních odpadů		
Nákup služeb j. n.	150,00	124,00
Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		
Ostatní osobní výdaje	60,00	55,00
Povinné pojist. na sociální zabezpečení	5,00	4,00
Povinné pojistné na zdravotní pojištění	2,00	1,00
Nákup materiálu j. n.	5,00	3,00
Pohonné hmoty a maziva	12,00	10,00
Nákup služeb j. n.	15,00	9,00
Opravy a udržování	10,00	8,00

Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím		
Ostatní neinvestiční transfery občanským sdružením	5,00	0,00
Požární ochrana - dobrovolná část		
Ostatní osobní výdaje	8,00	11,00
Prádlo, oděv, obuv	3,00	3,00
Nákup materiálu j. n. (mimořádné výdaje)	2,00	1,00
Pohonné hmoty a maziva	2,50	1,00
Ostatní neinvestiční transfery neziskovým organizacím	0,78	0,00
Věcné dary (soutěž)	2,00	2,00
Nákup služeb j. n.	7,00	5,00
Zastupitelstva obcí		
Ostatní osobní výdaje - neuvolnění funkcionáři	102,00	102,00
Povinné pojistné na zdravotní pojištění	9,20	9,00
Volby do Poslanecké sněmovny		
Ostatní osobní výdaje		10,00
Nákup materiálu		1,00
Výdaje na pořízení věcí a služeb		1,00
Volby Prezidenta Republiky		
Ostatní osobní výdaje		11,00
Výdaje na pořízení věcí a služeb		1,00
Činnost místní správy - (vnitřní činnost samotného OÚ)		
Ostatní osobní výdaje	61,00	50,00
Ostatní povinné pojist. hraz. zaměstnavatelem	0,40	0,00
Knihy, učební pomůcky, tisk	10,00	9,00
DHIM	40,00	28,00
Nákup materiálu j. n.	30,00	17,00
Voda	1,50	1,00
Plyn	50,00	61,00
Služby pošt	5,00	5,00
Služby telekomunikací a radiokomunikací	25,00	25,00
Služby peněžních ústavů (vč. pojistného)	19,00	16,00
Konzultační, poradenské a právní služby	15,00	0,00
Služby školení a vzdělávání	3,00	0,00
Nákup služeb j.n.(vč.služeb souvisejících s prodejem parcel)	100,00	62,00
Opravy a udržování	10,00	96,00
Programové vybavení	3,00	3,00
Pohoštění	1,00	1,00
Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům místní úrovně	5,50	4,00
Neinvestiční transfery obcím		7,00
Výpočetní technika	25,00	0,00
Finanční vypořádání minulých let		
Vratky poskytnutých transferů minulých období		17,00
Běžné výdaje	2862,80	1058,00
Kapitálové výdaje		
Výdaje celkem	2862,80	1058,00

Sestavil: Jan Horák

Vyvěšeno:

9.6.2014

Sejmuto:

Závěrečný účet za rok 2013

Rekapitulace	Rozpočet	Skutečnost
	v tis. Kč	v tis. Kč
Příjmy celkem (v tis. Kč)	2862,80	2139,00
Výdaje celkem (v tis. Kč)	2862,80	1058,00

Sestavil: Jan Horák

Vyvěšeno:

30. 12. 14

Sejmuto:

Finanční vypořádání dotací za rok 2013

Odevzdat do 24.1.2014

v Kč na dvě desetinná místa

1034

Lejšovka HK

Název příjemce dotace	Uz	Ukazatel	Období platby	SpPo	Převedeno z předchozích let	Poskytnuto k 31.12.2013 (rozhodnutí)	Čerpáno k 31.12.2013 (zálohy)	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31.12.2013	Vratka dotace a n.f.v. při fin.vypořádání	Vráceno dne	K využití v roce 2014
					1	2	3	4	5	6=1+3-4-5	7	8
Lejšovka HK	98008	Volby prezidenta	1	4111		23 500,00	23 500,00	10 956,00	12 544,00		27.8.2013	
Lejšovka HK	98071	Volby do Parlamentu	10	4111		23 500,00	23 500,00		11 313,00	12 187,00	6.2.2014	

Sestavil: Jan Horák
 Telefon: 725 525 177
 E-mail: obec.lejsovka@tiscali.cz
 Datum a podpis: 13.2.2014

Tímto potvrzují správnost uvedených údajů.
 Kontoloval: Jan Šlesingr
 (Datum, podpis starosty, razítko obce)

Zařazený majetek

Datum: 9.6.2014

Počet stran: 1

Zařazeno Inv. číslo	Způsob zařazení Název	Druh	Kategorie Počet	Č. útv. Cena za kus	Č. pra Cena celkem	Č. lok.	Č. mís Cena celkem
01.01.201 OB-000094	142 bezúplatný převod od cizích subj Dětské hřiště	021 Stavb	000 Ost 1	001 010 89 148,00	004	005 89 148,00	
04.07.201 OB-000096	122 nově pořízené -- nákup Kontejner	028 DDHM	000 Ost 1	001 010 9 072,58	002	002 9 072,58	
20.09.201 OB-000097	122 nově pořízené -- nákup Křovinořez FS 240	028 DDHM	739 Míst 1	001 010 15 755,00	002	002 15 755,00	
04.10.201 OB-000095	122 nově pořízené -- nákup Proj. dokum. "komunikace pod bytovkou"	042 NDHM	000 Ost 1	001 010 39 000,00	001	001 39 000,00	
23.10.201 OB-000098	122 nově pořízené -- nákup Vysavač ETA CANTO	028 DDHM	719 Vni 1	001 010 3 490,00	006	009 3 490,00	
Celkem							156 465,58

Vyřazený majetek

Datum: 9.6.2014

Počet stran: 1

Datum	Způsob vyřazení	Druh	Kategorie	Č. útv.	Č. pra	Č. lok.	Č. mís
Inv. číslo	Název		Počet	Cena za kus			Cena celkem
31.12.201	222 prodej	069 OstFi	000 Ost	001	005	006	009
00000027	akcie ČSAD Bus Chrudim		25	1 000,00			25 000,00
Celkem							25 000,00

ZPRÁVA

Inventura 2013

Členové inventurní komise pro inventarizaci hmotného majetku:

Jan Šlesingr	starosta
Josef Fabián	člen zastupitelstva
Jan Horák	účetní

Přítomni: Jan Šlesingr, Josef Fabián, Jan Horák

Členové inventurní komise pro inventarizaci ostatního majetku a účtů:

Jan Šlesingr	starosta
Josef Fabián	člen zastupitelstva
Jan Horák	účetní

Přítomni: Jan Šlesingr, Josef Fabián, Jan Horák

Inventura byla provedena fyzicky na základě sestavy DHM a DNM ke dni 31.12.2013, kde je zanesen veškerý majetek obce, včetně změn a doplňků na základě dokladů o nabytí v roce 2013. Dále byla provedena inventura dokladově a to dle:

- a) výpisů z účtů k 31.12.2013
- b) akcie dle výpisu z SCP
- c) pokladní hotovosti dle pokladní knihy k 31.12.2013
- d) stav pohledávek k 31.12.2013
- e) stav závazků k 31.12.2013

Termínované vklady, úvěry a zásoby obec Lejšovka k 31.12.2013 nemá žádné.

Výsledek inventury:

Při provedení inventury nebyly zjištěny rozdíly.

Do inventury byly zaneseny nové položky dle dokladů z účetnictví roku 2013.

Při inventuře byly navrženy tyto položky ke zrušení v roce 2014: starý nářezový stroj, inv.číslo 124, stůl restaurační 1ks, hasičská čepice, kalhoty, košile pana Záknavského

Tento zápis bude projednán na nejbližším zasedání zastupitelstva.

V Lejšovce dne 11. ledna 2014

Členové inventurních komisí:

Jan Šlesingr

starosta

Josef Fabián

člen zastupitelstva

Jan Horák

účetní

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 11.1.2014

Inventarizace byla ukončena dne: 11.1.2014



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Lejšovka, IČ: 00653314
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.11.2013
- 14.2.2014

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Obec Lejšovka

Lejšovka 52

503 03 Smiřice

Zástupci za Obec:

- Jan Horák - účetní
- Jan Šlesingr - starosta

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Danuše Součková

- kontroloři:

Ing. Monika Jančová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Lejšovka - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na r. 2013 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu dle ustanovení §11 odst.3, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, řádně zveřejněn na úřední desce od 1.12.2012 do 17.12.2012, ve stejném termínu byl zveřejněn i na elektronické úřední desce.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny během roku 2013 byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 9 a projednány v ZO, tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled je sestaven na období r. 2014 - 2015.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2013 byl schválen ZO dne 17.12.2012 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů ve výši 2.862.800,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za r. 2012 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZO dne 6.5.2013 s výrokem "Bez výhrad" plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, před schválením byl návrh závěrečného účtu zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce. Dne 25.6.2013 ZO schválilo účetní závěrku obce za r. 2012 a převod hospodářského výsledku - zisk na výsledek hospodaření minulých účetních let.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2013. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Odměňování členů zastupitelstva	Byla provedena kontrola změn stanovení výše odměn za výkon funkce členům zastupitelstva a výplata za rok 2013 dle mzdové rekapitulace za jednotlivé měsíce a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou za období červen, listopad a prosinec 2013 a nebyly zjištěny nedostatky. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha je řádně vedena.
Rozvaha	Rozvaha byla kontrolována k 31.12.2013, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.

Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období červen a prosinec 2013. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Byl předložen výkaz Fin 2 - 12 sestavený ke dni 31.12.2013.
Výkaz zisku a ztráty	Kontrolován byl výkaz k 31.12.2013, nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Rozpočet obce byl posílen o tuto účelovou dotaci: - prostřednictvím KÚ na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR ve výši 12.544,- Kč. (UZ 98 008). - prostřednictvím KÚ na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR zálohu ve výši 23.500,- Kč. (UZ 98 071), čerpáno 11 313,- Kč, částka 12 187,- Kč vrácena v únoru 2014 na účet poskytovatele
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Obec uzavřela dne 3.10.2013 Směnnou smlouvu na směnu celé obecní parcely čp. č. 501/7 a nově oddělené pp. 144/31 za díl parcely č. 148/2, díl parcely č.148/11 a díl parcely č. 144/15, záměr zveřejněn, v ZO schváleno dne 6.5.2013.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	Obec zveřejnila: - záměr o směně celé obecní parcely čp. č. 501/7 a nově oddělené pp. 144/31, záměr schválen v ZO, vyvěšeno dne 27.3.2013
Dokumentace k veřejným zakázkám	Obec v roce 2013 realizovala veřejnou zakázku malého rozsahu: "Oprava oken a dveří budovy Obecního úřadu". Byly osloveny 5 firmy, z nichž 4 firmy podaly své nabídky, dne 14.8.2013 komisí byla vybrána a schválena dle stanovených kritérií firma Roman Havlík pro natěračské práce - okna a zadní dveře obecního úřadu v nejnižší cenové podané nabídce ve výši 29.206,- Kč včetně DPH a firma F. Hendrych - Truhlářství J. Kmínek pro Truhlářské práce - nové vstupní dveře s nejnižší cenovou nabídkou ve výši 32.244,- Kč včetně DPH.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Byly předloženy zápisy z jednání zastupitelstva obce včetně usnesení ze dne 4.3., 6.5., 25.6., 18.9., 21.10., 11.12. a 18.12.2013.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Lejšovka

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Lejšovka - za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Lejšovka - za rok 2013

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Lejšovka - za rok 2013

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,60 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 14.2.2014

Podpisy kontrolorů:

.....
Danuše Součková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

1 Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

.....
Ing. Monika Jančová
kontrolor

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, darovací, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Lejšovka - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

OBEC LEJŠOVKA

14. února 2014

.....
Jan Šlesinger
starosta

Dne 14.2.2014

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Lejšovka	Jan Šlesinger
2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska

kontrolou pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Tento návrh opravy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Poznámka:

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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245, 500 03 Hradec Králové), 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.