

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

sestavený k 31.12.2020
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Ledce

IČO	238180
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Ledce čp. 120 Ledce 29447 Ledce u Mladé Boleslavi
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	326380128 obec.ledce@quick.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- 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

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 400 000,00	1 400 000,00	1 324 453,97
0	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	35 000,00	35 000,00	21 534,13
0	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	140 000,00	140 000,00	131 686,20
0	1121	Daň z příjmů právnických osob	1 100 000,00	1 100 000,00	986 840,47
0	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	200 000,00	233 130,00	233 130,00
0	1211	Daň z přidané hodnoty	2 664 000,00	2 698 078,64	2 698 078,64
0	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	2 200,00	2 200,00	36,71
0	1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	340 000,00	347 000,00	346 943,00
0	1341	Poplatek ze psů	14 000,00	14 050,00	14 050,00
0	1356	Příjmy úhrad za dobývání nerostů a popl.za geol.pr	20 000,00	20 000,00	19 568,90
0	1361	Správní poplatky	3 000,00	4 850,00	4 850,00
0	1381	Daň z hazardních her s výj. díčí daně z tech. her	35 000,00	37 343,61	37 343,61
0	1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	-	9,92	9,92
0	1511	Daň z nemovitých věcí	550 000,00	550 000,00	508 894,93
0	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	512 337,20	512 337,20
0	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	67 600,00	67 600,00	67 600,00
0	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	127 521,00	127 521,00
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	35 000,00	35 000,00	30 075,00
0	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	400 000,00	400 000,00
0		Bez ODPA	6 605 800,00	7 724 120,37	7 464 953,68
1031	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	150 000,00	150 000,00	102 685,00
1031	2321	Přijaté neinvestiční dary	-	69 995,00	69 995,00
1031		Pěstební činnost	150 000,00	219 995,00	172 680,00
2119	2343	Přij.dobíh.úhrad z dobýv. prost. a z vydobyt.neros	2 000,00	2 000,00	-
2119		Ostatní záležitosti těžeb.průmyslu a energetiky	2 000,00	2 000,00	-
3111	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	84 000,00	89 447,00	85 447,00
3111	2321	Přijaté neinvestiční dary	16 000,00	18 375,00	18 375,00
3111		Mateřské školy	100 000,00	107 822,00	103 822,00
3341	2322	Přijaté pojistné náhrady	-	24 691,00	24 691,00
3341		Rozhlas a televize	-	24 691,00	24 691,00
3392	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	6 000,00	7 060,35	7 060,35
3392	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	6 000,00	6 000,00	1 500,00
3392		Zájmová činnost v kultuře	12 000,00	13 060,35	8 560,35
3612	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	300 000,00	300 000,00	286 355,00
3612	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	345 000,00	345 000,00	342 020,00
3612	2322	Přijaté pojistné náhrady	-	5 424,00	5 424,00
3612		Bytové hospodářství	645 000,00	650 424,00	633 799,00
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	6 000,00	6 000,00	596,00
3632	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	4 000,00	4 000,00	384,00
3632		Pohřebnictví	10 000,00	10 000,00	980,00
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	25 700,00	25 699,20
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	-	17 200,00	17 150,00
3639	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	65 000,00	110 000,00	90 458,00
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	-	200 000,00	147 000,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	65 000,00	352 900,00	280 307,20
3723	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	5 000,00	6 000,00	5 610,00
3723		Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	5 000,00	6 000,00	5 610,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	60 000,00	60 000,00	52 892,00
3725		Využívání a zneškodňování komun.odpadů	60 000,00	60 000,00	52 892,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	1 000,00	600,00

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6171	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	17 200,00	-	-
6171	2141	Příjmy z úroků (část)	3 000,00	3 000,00	544,76
6171	3111	Příjmy z prodeje pozemků	200 000,00	-	-
6171		Činnost místní správy	221 200,00	4 000,00	1 144,76
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	230 000,00	230 000,00	202 079,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	230 000,00	230 000,00	202 079,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	774 937,20
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	774 937,20
Rozpočtové příjmy			8 106 000,00	9 405 012,72	9 726 456,19

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1031	5139	Nákup materiálu j.n.	50 000,00	76 118,00	76 117,75
1031	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	123 882,00	56 162,00
1031		Pěstební činnost	200 000,00	200 000,00	132 279,75
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	33 000,00	33 000,00	-
2212		Silnice	33 000,00	33 000,00	-
2221	5171	Opravy a udržování	15 000,00	15 000,00	-
2221		Provoz veřejné silniční dopravy	15 000,00	15 000,00	-
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	170 000,00	170 000,00	170 000,00
3111		Mateřské školy	170 000,00	170 000,00	170 000,00
3113	5321	Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	62 000,00	62 000,00
3113		Základní školy	60 000,00	62 000,00	62 000,00
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	6 000,00	6 000,00	6 000,00
3314	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	-
3314	5222	Neinvestiční transfery spolkům	4 000,00	4 000,00	4 000,00
3314		Činnosti knihovnické	11 000,00	11 000,00	10 000,00
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	6 000,00	6 000,00	6 000,00
3319		Ostatní záležitosti kultury	6 000,00	6 000,00	6 000,00
3326	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	-
3326	5171	Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	-
3326		Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. hist. povědo	30 000,00	30 000,00	-
3341	5169	Nákup ostatních služeb	1 100,00	1 100,00	1 080,00
3341	5171	Opravy a udržování	3 900,00	24 700,00	24 691,26
3341		Rozhlas a televize	5 000,00	25 800,00	25 771,26
3392	5139	Nákup materiálu j.n.	15 000,00	15 000,00	4 605,00
3392	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	-
3392	5155	Pevná paliva	15 000,00	16 637,70	16 637,70
3392	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	-
3392	5171	Opravy a udržování	50 000,00	48 362,30	18 350,00
3392	5175	Pohoštění	5 000,00	5 000,00	-
3392		Zájmová činnost v kultuře	110 000,00	110 000,00	39 592,70
3399	5194	Věcné dary	20 000,00	21 362,00	21 362,00
3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	20 000,00	21 362,00	21 362,00
3419	5139	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	4 120,00	4 120,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3419	5151	Studená voda	10 000,00	14 280,00	13 932,00
3419	5154	Elektrická energie	22 000,00	16 600,00	13 995,26
3419	5169	Nákup ostatních služeb	3 000,00	3 000,00	-
3419	5171	Opravy a udržování	3 000,00	3 000,00	-
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	90 000,00	90 000,00	90 000,00
3419		Ostatní sportovní činnost	131 000,00	131 000,00	122 047,26
3612	5021	Ostatní osobní výdaje	42 000,00	73 000,00	71 716,00
3612	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	-	7 000,00	6 508,00
3612	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	-	3 000,00	1 786,00
3612	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	50 000,00	50 000,00	-
3612	5139	Nákup materiálu j.n.	100 000,00	80 000,00	31 011,00
3612	5151	Studená voda	100 000,00	100 000,00	56 554,00
3612	5154	Elektrická energie	250 000,00	380 000,00	350 054,74
3612	5169	Nákup ostatních služeb	80 000,00	80 000,00	63 103,40
3612	5171	Opravy a udržování	250 000,00	229 000,00	14 944,00
3612		Bytové hospodářství	872 000,00	1 002 000,00	595 677,14
3631	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	13 637,00	5 932,00
3631	5154	Elektrická energie	140 000,00	140 000,00	138 778,57
3631	5171	Opravy a udržování	20 000,00	45 012,00	45 012,00
3631		Veřejné osvětlení	180 000,00	198 649,00	189 722,57
3632	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	-
3632	5151	Studená voda	6 000,00	6 000,00	1 938,00
3632	5169	Nákup ostatních služeb	4 000,00	4 000,00	900,00
3632	5171	Opravy a udržování	30 000,00	30 000,00	-
3632		Pohřebnictví	50 000,00	50 000,00	2 838,00
3635	6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku	-	100 000,00	-
3635		Územní plánování	-	100 000,00	-
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	214,00
3639	5151	Studená voda	5 000,00	5 000,00	1 623,00
3639	5154	Elektrická energie	40 000,00	40 000,00	958,74
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	15 000,00	15 000,00	-
3639	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	-
3639	5171	Opravy a udržování	35 000,00	35 000,00	6 172,00
3639	6130	Pozemky	-	180 000,00	2 400,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	115 000,00	295 000,00	11 367,74
3721	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	11 804,76
3721		Sběr a svoz nebezpečných odpadů	20 000,00	20 000,00	11 804,76
3722	5139	Nákup materiálu j.n.	-	1 888,00	1 887,60
3722	5169	Nákup ostatních služeb	500 000,00	405 443,00	405 442,31
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	500 000,00	407 331,00	407 329,91
3723	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	-	-
3723	5169	Nákup ostatních služeb	70 000,00	-	-
3723	6121	Budovy, haly a stavby	450 000,00	-	-
3723		Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)	550 000,00	-	-
3725	5139	Nákup materiálu j.n.	-	30 000,00	1 621,40
3725	5169	Nákup ostatních služeb	-	162 669,00	158 944,22
3725	6121	Budovy, haly a stavby	-	847 000,00	846 718,84
3725		Využívání a zneškodňování komun.odpadů	-	1 039 669,00	1 007 284,46
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	95 000,00	99 980,00	99 980,00
3745	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	34 000,00	34 000,00	33 200,00
3745	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	14 000,00	14 000,00	14 000,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3745	5132	Ochranné pomůcky	3 000,00	7 912,00	7 912,00
3745	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	150 000,00	147 489,00	17 389,04
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	350 000,00	350 000,00	58 047,87
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	60 000,00	60 000,00	39 372,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	150 000,00	122 761,58
3745	5171	Opravy a udržování	100 000,00	92 619,00	40 123,00
3745	6122	Stroje, přístroje a zařízení	500 000,00	500 000,00	209 990,00
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	1 456 000,00	1 456 000,00	642 775,49
5213	5139	Nákup materiálu j.n.	-	15 730,00	15 730,00
5213	5903	Rezerva na krizová opatření	1 000,00	1 000,00	-
5213		Krizová opatření	1 000,00	16 730,00	15 730,00
5512	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 000,00	39 379,00	39 378,15
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	16 040,00	16 002,85
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	5 000,00	1 281,00	1 281,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	3 300,00	3 300,00
5512	5171	Opravy a udržování	5 000,00	-	-
5512	5222	Neinvestiční transfery spolkům	20 000,00	20 000,00	20 000,00
5512		Požární ochrana - dobrovolná část	80 000,00	80 000,00	79 962,00
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	530 000,00	530 000,00	517 383,00
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	80 000,00	80 000,00	68 896,00
6112	5162	Služby elektronických komunikací	3 000,00	3 000,00	-
6112	5173	Cestovné	10 000,00	10 000,00	8 524,00
6112		Zastupitelstva obcí	623 000,00	623 000,00	594 803,00
6115	5021	Ostatní osobní výdaje	-	16 795,00	16 795,00
6115	5139	Nákup materiálu j.n.	-	468,00	468,00
6115	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	-	3 412,20	3 412,20
6115	5173	Cestovné	-	618,00	618,00
6115	5175	Pohoštění	-	1 044,00	1 044,00
6115		Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel	-	22 337,20	22 337,20
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	500 000,00	500 000,00	468 015,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	180 000,00	180 000,00	155 417,00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	80 000,00	80 000,00	65 529,00
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	3 000,00	2 554,00
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	7 000,00	7 000,00	5 848,00
6171	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	30 000,00	30 000,00	-
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	30 000,00	25 810,86
6171	5151	Studená voda	8 000,00	8 000,00	1 979,00
6171	5154	Elektrická energie	15 000,00	15 485,00	15 485,00
6171	5155	Pevná paliva	50 000,00	49 515,00	33 767,96
6171	5161	Poštovní služby	5 000,00	5 000,00	4 179,00
6171	5162	Služby elektronických komunikací	30 000,00	63 000,00	59 182,86
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	10 000,00	5 300,00
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	6 000,00	6 000,00	3 422,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	-	45 000,00	21 252,39
6171	5169	Nákup ostatních služeb	200 000,00	122 000,00	68 660,95
6171	5173	Cestovné	45 000,00	45 000,00	43 346,00
6171	5175	Pohoštění	20 000,00	20 000,00	4 999,00
6171	5222	Neinvestiční transfery spolkům	22 000,00	22 000,00	16 200,00
6171	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	4 000,00	4 000,00	3 341,38
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-	52 761,00	52 761,00
6171	6130	Pozemky	180 000,00	-	-
6171		Činnost místní správy	1 425 000,00	1 297 761,00	1 057 050,40

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6310	5141	Úroky vlastní	234 000,00	234 000,00	217 101,10
6310	5163	Služby peněžních ústavů	16 000,00	16 000,00	15 463,80
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	250 000,00	250 000,00	232 564,90
6320	5163	Služby peněžních ústavů	30 000,00	30 000,00	25 029,00
6320		Pojištění funkčně nespecifikované	30 000,00	30 000,00	25 029,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	579 937,20
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	-	-	195 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	774 937,20
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	200 000,00	-	-
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	-	233 130,00	233 130,00
6399		Ostatní finanční operace	200 000,00	233 130,00	233 130,00
6409	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	-	5 000,00	5 000,00
6409		Ostatní činnosti j.n.	-	5 000,00	5 000,00
Rozpočtové výdaje			7 143 000,00	7 941 769,20	6 498 396,74
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			963 000,00	1 463 243,52	3 228 059,45

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 krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	-	500 243,52-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	963 000,00-	963 000,00-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)		963 000,00-	1 463 243,52-
			3 228 059,45-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	5 271 461,03	2 250 160,45	7 521 621,48
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	5 271 461,03	2 250 160,45	7 521 621,48
Pokladna	-	15 031,00	15 031,00

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	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			
Software	18 200,00	-	18 200,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7 229,30	-	7 229,30
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	206 850,00	-	206 850,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	55 679 714,21	846 718,84	56 526 433,05
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	1 468 956,00	209 990,00	1 678 946,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 789 830,62	55 135,19	1 844 965,81
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	6 146 504,83	6 175,00-	6 140 329,83
Kulturní předměty	-	1,00	1,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	11 887 000,00	-	11 887 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k software	18 200,00-	-	18 200,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	7 229,30-	-	7 229,30-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	125 169,00-	7 039,00-	132 208,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	9 111 000,00-	734 333,00-	9 845 333,00-
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	906 895,00-	54 537,00-	961 432,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 789 830,62-	55 135,19-	1 844 965,81-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	35 000,00	35 000,00	30 075,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	774 937,20
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	-	400 000,00	400 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	60 000,00	62 000,00	62 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	579 937,20

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
29014	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	-	x	34 200,00	x

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
29014		Přísp. na obnovu, zajištění a vých.	-	-	34 200,00	-
29030	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	127 521,00	x	93 321,00	x
29030			127 521,00	-	93 321,00	-
98024	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	490 000,00	x	490 000,00	x
98024			490 000,00	-	490 000,00	-
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	22 337,20	x	22 337,20	x
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	25 457,80-	x	16 795,00
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	468,00-	x	468,00
98193	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a	x	3 412,20-	x	3 412,20
98193	5173	Cestovné	x	618,00-	x	618,00
98193	5175	Pohoštění	x	1 044,00-	x	1 044,00
98193			22 337,20	31 000,00-	22 337,20	22 337,20

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Viz. Příloha č. 1.

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Příspěvková organizace

Obec je zřizovatelem příspěvkové organizace Mateřské školy v Ledcích dle „Zřizovací listiny“ ze dne 1.1.2003. Rozhodnutí o zařazení MŠ do sítě škol od 1.9.2004. Hospodaření MŠ skončilo přebytkem ve výši Kč 6 554,73. Převod zůstatku do rezervního fondu bude schvalovat zastupitelstvo obce na veřejném zasedání zastupitelstva obce dne 19.5.2021. Dotace na provoz MŠ od obce činí Kč 170 000,00.

XI. Ostatní doplňující údaje

Dne 3.12.2019 byl zastupitelstvem obce schválen rozpočet obce na rok 2020. Příjmy rozpočtu byly schváleny ve výši 8.106.000,- Kč, výdaje byly ve výši 7.143.000,- Kč, Rozpočet byl sestaven jako přebytkový, z přebytku bylo počítáno s úhradou splátek úvěrů ve výši 963.000,- Kč. Rozpočet nakonec skončil přebytkem hospodaření ve výši 3.269.783,26. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními 1/2020 - 9/2020, která byla řádně schválena a zveřejněna. Všechny změny jsou zahrnuty v sestavě FIN 2-12M o plnění rozpočtu ÚSC pro rok 2020.

Obec nevede hospodářskou činnost.

Komentář k části I. - Plnění rozpočtu příjmů

Daňové příjmy - v této části jsou zahrnuty daně, kde je správcem Finanční úřad, výnosy ze všech sdílených daní náleží obci podle zákona č. 243/2000 Sb.

Ostatní poplatky v této části rozpočtu jsou vybírány přímo na účet obce.

Obec je povinna podat daňové přiznání, toto zdanění není převáděno do státního rozpočtu.

Nedaňové příjmy - obsahem nedaňových příjmů jsou příjmy z poskytovaných služeb, rozděleny podle jednotlivých paragrafů a položek - patří sem příjmy z pronájmu majetku obce, příjmy z podílů na zisku a dividend, příjmy z úroků, přijaté příspěvky a náhrady a ostatní nedaňové příjmy.

Kapitálové příjmy - příjmy z prodeje pozemku - p.č. 245.

Přijaté transfery - jedná se o přijaté neinvestiční transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu, neinvestiční transfery od obcí, převody z rozpočtových účtů, dále obec obdržela dotaci na volby do zastupitelstev krajů ve výši 22.337,20 Kč.

Obci byl poskytnut příspěvek ve výši 490.000,- Kč v souvislosti s krizovými opatřeními SARS Cov-2.

Dále dotace MZe na kůrovcovou kalamitu ve výši 127.521,- Kč.

Obec přijala investiční transfer od Středočeského kraje na výstavbu Rozária a pétanquového hřiště ve výši 400.000,- Kč.

Komentář k části II. - Plnění rozpočtu výdajů

Výdaje byly plněny v souladu se schváleným rozpočtem nebo rozpočtem po změnách. Ve výdajové části došlo k navýšení zejména na výstavbu nového sběrného místa v hodnotě 846.718,84,- Kč, dále obec zakoupila nový sekací traktor za částku 209.990,- Kč.

Komentář k části III. - Financování

Obec řádně splácí oba úvěry a žádnou novou smlouvu o poskytnutí úvěru v roce 2020 neuzavřela.

Komentář k části IV. - Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Účet vedený u ČS - stav účtu č. 483201359/0800 činil k 31.12.2020 Kč 7.312.037,47.

Účet vedený u ČNB - stav účtu č. 94-6417181/0710 činil k 31.12.2020 Kč 209.584,01.

Stav hotovosti v pokladně obce ke dni 31.12.2020 činil Kč 15.031,00.

Komentář k části V. - Peněžní fondy

Obec nemá žádné peněžní fondy.

Komentář k části VI. - Majetek

V obci bylo vybudováno nové sběrného místo v hodnotě 846.718,84 Kč, dále obec zakoupila nový sekací traktor za částku 209.990,- Kč. Obec směnila pozemky p.č. 431/1 a p.č. 464/36 za p.č. 431/3, prodala pozemek p.č. 245 a koupila pozemek p.č. 704, vše v k.ú. Ledce.

Komentář k části VII - Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Obec obdržela 30.075,- Kč od obcí - neinvestiční příspěvek na děti v MŠ a uhradila 62.000,- Kč obci Semčice - neinvestiční náklady na děti v ZŠ.




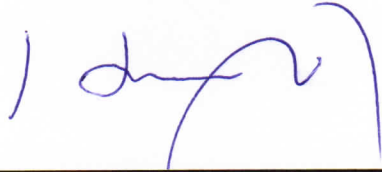
Dále obec obdržela dotaci od Středočeského kraje na výstavbu Rozária a pétanquového hřiště ve výši 400.000,- Kč.

Komentář k části VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st.rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu.

dále obec obdržela dotaci na volby do zastupitelstev krajů ve výši 31.000,- Kč, výdaje na volby ve skutečnosti činily 22.337,20 Kč, částka 8.662,80 Kč byla vrácena 30.11.2020.

Transfery

Obec poskytla neinvestiční transfer spolku SK Ledce ve výši 90.000,- Kč a SDH Ledce ve výši 20.000,- Kč. Uvedené transfery byly určeny na činnost a podporu jednotlivých spolků, podléhaly vyúčtování. Všechny byly vyčerpány a vyúčtování od příjemců transferů bylo řádně doloženo.

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	

ZVĚŘENĚNO : 3.5.2021

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LEDCE **IČ: 00238180** **za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření obce Ledce za rok 2020 bylo zahájeno dne 28.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.04.2021
- 06.10.2020

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Ledce
Ledce 120
294 47 Ledce u Mladé Boleslavi

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Marcela Pavlíčková

Zástupci obce:

Josef Keller - starosta
Petra Libenská - 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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 právníckými 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 právníckých 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 22.04.2021 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

- na roky 2020 - 2022 schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2019, zveřejněn dne 20.12.2019, návrh zveřejněn od 4.12.2019 do 20.12.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 4.12.2019 – 20.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.12.2019 jako přebytkový, z přebytku budou hrazeny splátky úvěru, závazné ukazatele v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 20.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem Mateřské školy Ledce ze dne 20.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 3/2020 schváleno starostou obce dne 8.4.2020, zveřejněno dne 9.4.2020
- č. 5/2020 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.6.2020, zveřejněno dne 19.6.2020
- č. 6/2020 schváleno starostou obce dne 12.8.2020, zveřejněno dne 13.8.2020
- č. 9/2020 schváleno starostou obce dne 28.12.2020, zveřejněno dne 29.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 18.6.2020 „bez výhrad“, zveřejněn dne 19.6.2020, návrh zveřejněn od 3.6.2020 do 19.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2020, 30.4.2020 ze dne 11.5.2020, 30.6.2020 ze dne 8.7.2020, 31.8.2020 ze dne 11.9.2020, 31.12.2020 ze dne 27.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2020 ze dne 8.7.2020, 31.12.2020 ze dne 28.1.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 8.7.2020, 31.12.2020 ze dne 28.1.2021

Příloha rozvahy

- k 30.6.2020 ze dne 8.7.2020, 31.12.2020 ze dne 28.1.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- k 30.6.2020, 31.12.2021 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu Ginis Výpis faktur – od č. 320006 ze dne 7.1.2020 do č. 320202 ze dne 30.12.2020 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu Ginis Výpis faktur – od č. 202001 ze dne 21.2.2020 do č. 202032 ze dne 12.11.2020 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 483201359/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. – od č. 027 za období 1.6.2020 - 7.6.2020 do č. 031 za období 29.6.2020 - 30.6.2020, od č. 058 za období 14.12.2020 - 20.12.2020 do č. 060 za období 28.12.2020 - 31.12.2020
- k účtu č. 94-6417181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 11 ze dne 5.6.2020 do č. 17 ze dne 31.8.2020, od č. 25 ze dne 10.12.2020 do č. 27 ze dne 31.12.2020
- k úvěrovému účtu č. 317322489/0800 vedenému u České spořitelny a.s. - č. 006 za období 1.6.2020 – 30.6.2020, č. 012 za období 1.12.2020 – 31.12.2020

- k úvěrovému účtu č. 53101489/0800 vedenému u České Spořitelny a.s. - č. 012 za období 21.6.2020 – 30.6.2020, od č. 023 za období 1.12.2020 – 20.12.2020 do č. 024 za období 21.12.2020 – 31.12.2020

Účetní doklad

- k č. 483201359/0800 – od č. 200366 ze dne 1.6.2020 do č. 200436 ze dne 30.6.2020, od č. 200869 ze dne 14.12.2020 do č. 200922 ze dne 31.12.2020
- k č. 94-6417181/0710 - od č. 710011 ze dne 6.6.2020 do č. 710017 ze dne 31.8.2020, od č. 710025 ze dne 10.12.2020 do č. 710027 ze dne 31.12.2020
- k pokladně - od č. 600336 ze dne 1.6.2020 do č. 600399 ze dne 30.6.2020, od č. 600593 ze dne 2.12.2020 do č. 600627 ze dne 31.12.2020
- předpisy odeslaných faktur - č. 310003 ze dne 13.5.2020, č. 310004 ze dne 20.5.2020, č. 310005 ze dne 11.6.2020
- předpisy došlých faktur - č. 320186, č. 32187, č. 32189, č. 32190, č. 32192, č. 32194, č. 32195, č. 32196, č. 32200
- vnitřní doklad o přeúčtování výsledku hospodaření - č. 999025 ze dne 18.6.2020
- vnitřní doklad o účtování AU věcné břemeno - č. 999020 ze dne 14.5.2020
- vnitřní doklad o vyřazení a zařazení majetku - č. 999009 ze dne 20.3.2020

Pokladní kniha (deník)

- za období červen a prosinec
- skonto pokladní hotovosti k 6.10.2020 v 11:30 hodin činí Kč 27.717,00, stav souhlasil se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 600533 ze dne 5.10.2020

Pokladní doklad

- od č. 600336 ze dne 1.6.2020 do č. 600399 ze dne 30.6.2020, č. 600530 ze dne 30.9.2020, č. 600554 ze dne 30.10.2020, č. 600592 ze dne 30.11.2020, od č. 600593 ze dne 2.12.2020 do č. 600627 ze dne 31.12.2020

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Gordic, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2020 - Plán inventur na rok 2020 ze dne 8.12.2020, Proškolení členů inventarizační komise ze dne 10.12.2020, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí se stavem ke dni 31.12.2020 pro obec a k.ú. Ledce u Mladé Boleslavi – namátkově dle potřeby, Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 23.1.2021

Mzdová agenda

- mzdový list zaměstnance za rok 2020 ke kontrolované dohodě o pracovní činnosti

Odměňování členů zastupitelstva

- rekapitulace mzdových nákladů za období leden a červen, mzdový list zaměstnance za rok 2020 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce rok 2019 ze dne 18.6.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy Ledce za rok 2019 ze dne 18.6.2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 27.1.2021 - dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 27.1.2021 - dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 25.5.2020, zhotovitel USK s.r.o., Mladá Boleslav, předmětem díla je „zhotovit a zpevnit prostor sběrného místa obce Ledce“, cena díla činí Kč 591.675,00 bez DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 24.7.2020 ke Smlouvě o dílo ze dne 25.5.2020, kterým se navyšuje cena díla na částku Kč 699.767,64 bez DPH
- Smlouva o dílo ze dne 12.10.2020, zhotovitel DIKÉ ZAHRADY s.r.o., Příšovice, předmětem díla je realizace "Odpočinková zahrada s rozáriem a pétanquovým hřištěm pro seniory a obyvatele obce Ledce u Mladé Boleslavi", cena díla činí Kč 398.393,00 bez DPH

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

- Směnná smlouva ze dne 25.3.2020, účastníci smlouvy obec Ledce, fyzická osoba p. R.S., obec přijímá do svého vlastnictví pozemek p.č. 431/3 - lesní pozemek o výměře 1909m² v k.ú. Ledce u Mladé Boleslavi, fyzická osoba přijímá do svého vlastnictví pozemek p.č. 452/9 - trvalý travní porost o výměře 348m² a p.č. 464/36 - orná půda o výměře 1561m² oboje v k.ú. Ledce u Mladé Boleslavi
- Kupní smlouva ze dne 1.4.2020, obec na straně jedné a fyzická osoba na straně druhé, obec prodává pozemek st. p.č. 24/3 o výměře 245 m² v k.ú. Ledce u Mladé Boleslavi, fyzická osoba pí J.C. prodává pozemek p.č. 704 o výměře 4 m² v k.ú. Ledce u Mladé Boleslavi, s doplatkem kupní ceny obci

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 23.4.2020 uzavřená s Knihovnou města Mladá Boleslav (obdarovaná). Předmětem smlouvy je částka Kč 4.000,00 pro účely regionální činnosti v roce 2020
- Smlouva darovací ze dne 1.9.2020, dárce fyzická osoba p. M.K. poskytuje obci finanční dar ve výši Kč 5.500,00 na provoz a činnost mateřské školy
- Smlouva darovací ze dne 1.9.2020, dárce fyzická osoba pí J.M. poskytuje obci finanční dar ve výši Kč 5.500,00 na provoz a činnost mateřské školy

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva ze dne 1.11.2020, pachtýř Zemědělská společnost Žerčice s.r.o. Žerčice, předmětem pachtu jsou pozemky ve vlastnictví obce Ledce v k.ú. Ledce u Mladé Boleslavi o celkové výměře 3,5994ha, za účelem zemědělského obhospodařování, na dobu neurčitou od 1.11.2020

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Směnné smlouvě ze dne 25.3.2020 - dle doložky ve smlouvě zveřejněn od 10.5.2019 do 10.6.2019
- ke Kupní smlouvě ze dne 1.4.2020 - zveřejněn od 20.11.2019 do 10.12.2019
- k Pachtovní smlouvě ze dne 1.11.2020 - zveřejněn od 22.9.2020 do 9.10.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6023644/VB/01 ze dne 6.5.2020, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemkům p.č. 287/1, 291/4, 636/3 a 636/4 v k. ú. Ledce u Mladé Boleslavi za jednorázovou úplatu Kč 5.699,20, na dobu neurčitou
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6014503/VB/003 ze dne 6.5.2020, oprávněný – ČEZ Distribuce, a.s., k pozemku p.č. 639 v k. ú. Ledce u Mladé Boleslavi za jednorázovou úplatu Kč 10.000,00, na dobu neurčitou

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku „Grantový program ŠKODA STROMKY, smlouva ev. č. 22020-313 ze dne 30.6.2020, poskytovatel Nadace rozvoje občanské společnosti, za účelem realizace grantového projektu „Zvýšení biodiverzity v obecním lese Ledce“ ve výši Kč 69.995,00
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na financování projektů podaných v rámci MŮJ KRAJ - participativní rozpočet Středočeského kraje, investiční dotace na projekt "Odpočinková zahrada s rozáriem a pétanquovým hřištěm pro seniory a obyvatele obce Ledce u Mladé Boleslavi" v maximální výši Kč 400.000,00

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č.1/2020 ze dne 7.2.2020, příjemce dotace Spolek (nezisková organizace) SK Ledce z.s., dotace ve výši Kč 90.000,00 na podporu činnosti sportovního (fotbalového) klubu
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce na pořízení pracovních montérek ze dne 12.2.2020, příjemce SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Ledce, dotace ve výši Kč 20.000,00 - příspěvek na soupravy pracovních montérek
- Dodatek č. 1 ze dne 16.6.2020 ke Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu obce na pořízení pracovních montérek ze dne 12.2.2020, z důvodu epidemie koronaviru se prodlužuje termín pro předložení dokumentace, týkající se poskytnutého příspěvku, do 20.12.2020

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 1.10.2020 uzavřená s p. S.S. na období od 1.10.2020 na dobu neurčitou, v rozsahu max. 20hod. týdně s nepravidelnou pracovní dobou, funkce správce areálu Domu s pečovatelskými byty

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu - na akci "Sběrné místo obce Ledce" zejména Výzva k podání nabídky telefonicky třem firmám, podány tři nabídky (USK s.r.o., STREET s.r.o. Praha, SKL Recyklostav s.r.o.) protokol o otevírání obálek ze dne 11.3.2020, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 11.3.2020, Oznámení rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 12.3.2020, usnesením zastupitelstva obce vybrána nabídka zhotovitele USK s.r.o., Mladá Boleslav s nabídkovou cenou díla ve výši Kč 591.675,00 bez DPH (Kč 715.926,75 včetně DPH), nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo ze dne 25.5.2020, skutečně uhrazená cena díla je zveřejněna na profilu zadavatele

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2019 (výhled a rozpočet), 22.4.2020, 18.6.2020 (závěrečný účet a účetní závěrka obce, účetní závěrka Mateřské školy), 22.7.2020, 8.10.2020, 17.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě Mateřské školy Ledce ze dne 3.3.2020, kontrolované období 1.7.2019 - 31.12.2019
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě Mateřské školy Ledce ze dne 5.10.2020, kontrolované období 1.1.2020 - 30.6.2020

V kontrolovaném období obec Ledce, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu nájemní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 převzetí dluhu, o převzetí ručitelského 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 Ledce:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

▪ **ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.4., neboť:

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí, neboť o vyřazení a zařazení pozemků dle Směnné smlouvy ze dne 25.3.2020 bylo účtováno dokladem č. 999009 již dne 20.3.2020. Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí byl podán dne 3.4.2020.

▪ **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

§ 6 odst. 1, neboť:

Pokladní doklady (výdajové) č. 600530 ze dne 30.9.2020, č. 600554 ze dne 30.10.2020, č. 600592 ze dne 30.11.2020, č. 600626 ze dne 31.12.2020 byly vyhotoveny pro úhradu cestovních nákladů na základě Cestovních příkazů, kde jsou uvedeny a byly vyplaceny "Nutné vedlejší výdaje" ve výši Kč 120,00. Na tuto částku nebyl doložen žádný oprávněný doklad pro jeho úhradu. Celkově se jedná o částku Kč 480,00.

▪ **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 72 odst. 5, neboť:

Obec chybně poskytla poměrnou část odměny za období prosinec neuvolněnému členu zastupitelstva.

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 Ledce za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

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

- Pokladní účetní případy nebyly zachyceny účetními doklady v plném rozsahu.
- Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí.
- Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.

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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	13,57 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	38,26 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 11 292 106,00 Kč.

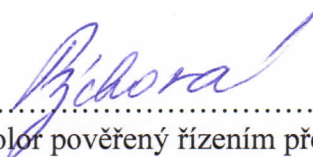
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2020 činil Kč 11.292.106,00 což je 122 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

Ledce 22.04.2021

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková


.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

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

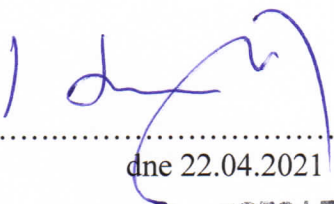
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ledce o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Josef Keller, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ledce ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Josef Keller
starosta obce Ledce


.....
dne 22.04.2021
OBEC LEDCE
294 47 LEDCE
IČ 00238180

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Ledce	Josef Keller

Upozornění:

- **Dodržení účtování** - Důrazně upozorňujeme na dodržení účetních postupů v případě přijatých neinvestičních darů a příspěvků. V průběhu roku 2020 došlo k různému účtování výnosů těchto darů na účtu 672 - výnosy z transferů a účtu 649 - ostatní výnosy z činnosti.