

Obec Uhřetická Lhota



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

sestavený ke dni 15.05.2023

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00274488
název	Obec Uhřetická Lhota
ulice, č.p.	9
obec	Uhřetická Lhota
PSČ, pošta	530 02

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	3 972 300,00	4 817 750,00	4 768 470,67
Nedaňové příjmy	174 500,00	364 181,00	359 775,14
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	70 500,00	226 726,00	17 320 525,74
Příjmy celkem	4 217 300,00	5 408 657,00	22 448 771,55
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátcí	588 900,00	640 600,00	678 299,94
1112 Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky	25 300,00	56 000,00	62 313,20
1113 Příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	99 500,00	135 000,00	138 508,58
111 Příjem z daní z příjmů fyzických osob	713 700,00	831 600,00	879 121,72
1121 Příjem z daně z příjmů právnických osob	744 000,00	1 103 000,00	1 047 877,09
1122 Příjem z daně z příjmu právnických osob v případech, kdy poplatníkem je obec, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	30 000,00	30 000,00	24 510,00
112 Příjem z daní z příjmů právnických osob	774 000,00	1 133 000,00	1 072 387,09
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	1 487 700,00	1 964 600,00	1 951 508,81
1211 Příjem z daně z přidané hodnoty	2 085 100,00	2 377 830,00	2 377 825,74
121 Příjem ze všeobecných daní ze zboží a služeb v tuzemsku	2 085 100,00	2 377 830,00	2 377 825,74
122a3 Příjem ze zvláštních daní, poplatků a jiných obdobných peněžitých plnění ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění ze zboží a služeb v tuzemsku	2 085 100,00	2 377 830,00	2 377 825,74
1334 Příjem z odvodů za odnětí půdy ze ZPF podle zákona upravujícího ochranu ZPF	5 000,00	5 000,00	3 823,55
133 Příjem z poplatků a odvodů v oblasti životního prostředí	5 000,00	5 000,00	3 823,55
1341 Příjem z poplatku ze psů	5 000,00	4 750,00	4 750,00
1345 Příjem z poplatku za obecní systém odpadového hospodářství a příjem z poplatku za odkládání komunálního odpadu z nemovitě věci	94 000,00	106 970,00	106 970,00
134 Příjem z místních poplatků z vybraných činností a služeb	99 000,00	111 720,00	111 720,00
1361 Příjem ze správních poplatků	500,00	500,00	200,00
136 Příjem ze správních a soudních poplatků	500,00	500,00	200,00
1381 Příjem z daně z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her	15 000,00	34 100,00	33 682,50
1382 Příjem ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů			24,07
138 Příjem z daní, poplatků a jiných obdobných peněžitých plnění v oblasti hazardních her	15 000,00	34 100,00	33 706,57
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	119 500,00	151 320,00	149 450,12
1511 Příjem z daně z nemovitých věcí	280 000,00	324 000,00	289 686,00
151 Příjem z daní z majetku	280 000,00	324 000,00	289 686,00
15 Příjem z majetkových daní	280 000,00	324 000,00	289 686,00
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	3 972 300,00	4 817 750,00	4 768 470,67
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti		7 300,00	7 300,00
211 Příjem z vlastní činnosti		7 300,00	7 300,00
2131 Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	125 000,00	125 000,00	121 849,00
2132 Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	6 000,00	8 500,00	9 800,00
213 Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	131 000,00	133 500,00	131 649,00
2141 Příjem z úroků	2 500,00	137 500,00	135 035,64
2142 Příjem z podílů na zisku a dividend		41 600,00	41 510,00
214 Přijaté výnosy z finančního majetku	2 500,00	179 100,00	176 545,64
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	133 500,00	319 900,00	315 494,64
2324 Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	41 000,00	44 281,00	44 280,50
232 Ostatní nedaňové příjmy	41 000,00	44 281,00	44 280,50
23 Příjem z prodeje neinvestičního majetku a ostatní nedaňové příjmy	41 000,00	44 281,00	44 280,50
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	174 500,00	364 181,00	359 775,14
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	4 146 800,00	5 181 931,00	5 128 245,81
4111 Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu		56 226,00	56 225,74
4112 Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	70 500,00	70 500,00	70 500,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
411	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně	70 500,00	126 726,00	126 725,74
4134	Převody z rozpočtových účtů			17 000 100,00
4138	Převody z vlastní pokladny			93 700,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			17 093 800,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	70 500,00	126 726,00	17 220 525,74
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		100 000,00	100 000,00
422	Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		100 000,00	100 000,00
42	Investiční přijaté transfery		100 000,00	100 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	70 500,00	226 726,00	17 320 525,74
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		4 217 300,00	5 408 657,00	22 448 771,55

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 347 400,00	1 970 700,00	18 589 267,41
Kapitálové výdaje	500 000,00	891 100,00	880 595,65
Výdaje celkem	2 847 400,00	2 861 800,00	19 469 863,06
Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2141 Vnitřní obchod	60 000,00	60 000,00	60 000,00
2212 Silnice	100 000,00		
2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací	200 000,00		
2321 Odvádění a čištění odpadn. vod a nakládání s kaly		391 100,00	391 072,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	20 000,00	20 000,00	14 883,00
3341 Rozhlas a televize	530 000,00	530 000,00	510 359,85
3399 Ostatní záležitosti kultury,církví a sděl.prostř.	5 500,00	5 500,00	5 597,00
3412 Sportovní zařízení ve vlastnictví obce	20 000,00	20 000,00	14 021,00
3419 Ostatní sportovní činnost	15 000,00	20 000,00	7 571,00
3631 Veřejné osvětlení	170 000,00	170 000,00	151 693,20
3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	79 500,00	29 500,00	9 215,00
3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů	10 000,00	10 000,00	
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	300 000,00	300 000,00	199 712,00
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	175 000,00	125 000,00	55 155,00
3900 Ost.činností souvis. se službami pro fyzické osoby	8 000,00	8 000,00	
4359 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	10 000,00	10 000,00	4 988,00
5213 Krizová opatření	50 000,00	50 000,00	
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	30 000,00	30 000,00	25 000,00
6112 Zastupitelstva obcí	549 000,00	549 000,00	508 138,00
6115 Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel		32 000,00	31 533,13
6118 Volba prezidenta republiky		9 400,00	9 400,00
6171 Činnost místní správy	461 400,00	442 500,00	344 066,08
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	4 000,00	4 000,00	3 379,80
6320 Pojištění funkčně nespecifikované	5 000,00	5 800,00	5 769,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			17 093 800,00
6399 Ostatní finanční operace	30 000,00	25 000,00	24 510,00
6402 Finanční vypořádání	15 000,00	15 000,00	
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	2 847 400,00	2 861 800,00	19 469 863,06
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	1 369 900,00	2 546 857,00	2 978 908,49

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		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	1 369 900,00-	2 546 857,00-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		16 000 000,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		16 000 000,00-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		1 369 900,00-	2 546 857,00-
			2 978 908,49-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	21 476 575,18	13 029 093,51-	8 447 481,67	13 029 093,51
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	21 476 575,18	13 029 093,51-	8 447 481,67	13 029 093,51
Pokladna	14 107,00	8 002,00	22 109,00	8 002,00-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	36 455,65	7 529,83	43 985,48
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	209 440,00		209 440,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	6 757 815,81		6 757 815,81
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	304 007,00	442 569,65	746 576,65
Pěstičské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	393 973,31	52 974,41-	340 998,90
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	3 260 394,00		3 260 394,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	595 320,00	391 072,00	986 392,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech. zhodnocení dlouhod. nehmotného majetku			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	8 302 000,00		8 302 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	36 455,65-	7 529,83-	43 985,48-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	126 867,00-	10 655,00-	137 522,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	2 152 821,00-	147 442,00-	2 300 263,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	201 765,00-	6 619,00	195 146,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	393 973,31-	52 974,41	340 998,90-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů			17 000 100,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		100 000,00	100 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	30 000,00	31 000,00	26 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4 500,00	4 500,00	4 215,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			17 093 800,00
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	15 000,00	15 000,00	

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
80008	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	0,00
80008			0,00	0,00	0,00	0,00
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	9 400,00	x	9 400,00	x
98008	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	0,00	x	5 128,00
98008	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	0,00	x	3 630,00
98008	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	642,00
98008			9 400,00	0,00	9 400,00	9 400,00
98043	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	14 826,00	x	14 825,74	x
98043	4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	0,00	x	0,00	x
98043			14 826,00	0,00	14 825,74	0,00
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	0,00	x	32 000,00	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	0,00	x	19 975,00
98187	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	0,00	x	3 327,72
98187	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	0,00	x	6 075,41
98187	5173	Cestovné	x	0,00	x	955,00
98187	5175	Pohoštění	x	0,00	x	1 200,00
98187	5901	Nespecifikované rezervy	x	32 000,00	x	0,00
98187			0,00	32 000,00	32 000,00	31 533,13

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření obce provedl Krajský úřad Pardubice dne 23.3.2023, přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2014 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, plné znění zprávy je přílohou závěrečného účtu.

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2022 bez výhrad – schváleno dne 4. 5. 2023

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

Obec nemá zřízeny příspěvkové organizace a nemá založeny jiné organizace.

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Při prodeji majetku obec postupuje dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny majetku obsahují výkazy rozvaha, VZZ a příloha (uloženo na OÚ).

Obec obdržela dotaci od Pardubického kraje na rekonstrukci veřejného rozhlasu ve výši 100 0000 Kč.

Z rozpočtu obce byly poskytnuty neinvestiční prostředky TJ Sokol Úhřetická Lhota ve výši 2 571 Kč a finanční dar p. Jeníčkovi ve výši 5 000 Kč na sportovní činnost.

V roce 2022 přijata dotace na volby do zastupitelstva obce s ÚZ 98 187 ve výši 32 000 Kč a 1.část na volby prezidenta republiky ve výši 9 400 Kč.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Vyvěšeno na ÚD a el. ÚD dne:

Sejmuto z ÚD a el. ÚD dne:



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 obce Úhřetická Lhota

IČ: 00274488

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
23.03.2023 jako Jednorázové přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno dne 4.1.2023 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Jednorázové přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 23.03.2023

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Bc. Ivana Horáková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 14. 7. 2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jiří Kučera - starosta
Ing. Martin Hromádko - místostarosta

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem bylo vyhodnocení předložených dokumentů a poskytnutých informací a to dne **23.3.2023**

A. Výsledek jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

⇒

➤

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,10 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh obce Úhřetická Lhota nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Obec nemá přijatý úvěr.

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Úhřetická Lhota dne čtvrtek 23. března 2023

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

Eva Baťková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Ivana Horáková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC:

- nehospodařil s majetkem státu,
 - neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
 - nezastavil movitý a nemovitý majetek,
 - neuzavřel kupní, směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
 - neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
 - nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.
- a proto přezkoumání hospodaření operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl seznámen a obsah tohoto návrhu byl projednán se starostou obce dne 23.3.2023

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Úhřetická Lhota o počtu 8 stran převzal starosta Jiří Kučera .

Jiří Kučera

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Ing. Martin Hromádko

.....
místostarosta



.....
podpis místostarosta

Převzal dne:

Úhřetická Lhota dne čtvrtek 23. března 2023

Jiří Kučera

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Obec Úhřetická Lhota
Úhřetická Lhota 9
530 02 Pardubice
IČ: 00274488

Kniha došlých faktur	na rok 2022 vedena v knize v číselné řadě 1-66
Kniha odeslaných faktur	na rok 2022 vedena v knize v číselné řadě 1-4
Odměňování členů zastupitelstva	počet členů zastupitelstva 5 počet obyvatel k 1.1.2020 - 280 funkce zastupitelů neuvolněné ZO schválilo pro neuvolněné funkce odměny v souladu s právním předpisem na ustavujícím zasedání dne 25.10.2020 počet členů zastupitelstva 5 počet obyvatel k 1.1.2022 - 284 funkce zastupitelů neuvolněné ZO schválilo pro neuvolněné funkce odměny v souladu s právním předpisem na ustavujícím zasedání dne 18. 10. 2022 odměny kráceny správně ve schválené výši za období 9/2022 a 10/2022, ověřeno na mzdové listy 1/2022 -12/2022
Pokladní doklad	za období 6-12/2022 v číselné řadě 35-79 souhrnný pokladní doklad za období 6-12/2022 o účtování pokladny kontrola výpočtu cestovních náhrad u VPD č. 73/2022 bez nedostatků, doložen technický průkaz
Pokladní kniha (deník)	na rok 2022 vedena v knize v číselné řadě 1-79 pokladní zůstatek ve výši 22 109,00 Kč k 31.12.2022, ověřeno na účetní stav dle výkazu rozvaha - účet 261 k 31.12.2022 v rámci provedené inventarizace
Příloha rozvahy	k 31.12.2022
Rozvaha	k 31.12.2022
Účetní doklad	č. 4100002 ze dne 2.1.2022 o účtování předpisu pohledávky na místní poplatek za odpady ve výši 90 500,00 Kč a ze psů ve výši 4 500,00 Kč účetním zápisem 315/606 dle výkazu FIN 2 12M je účtováno o místních poplatcích za odpady na položce 1345 a ze psů na položce 1341
Účtový rozvrh	na rok 2021 v účetním programu Gordic
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2022
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2022
Darovací smlouvy	ze dne 11.8.2022 ve výši 5 000,00 Kč pro fyzickou osobu na úhradu provozních nákladů kontrola účtování nákladový účet 572
Dohody o pracovní činnosti	v roce 2022 nebyla nová smlouva uzavřena
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 1. 4. 2022 s platností od 1. 4. 2022 do 30. 11. 2022 - údržba zeleně, sekání v obci DPP ze dne 1. 4. 2022 s platností od 1. 4. 2022 do 30. 11. 2022 - údržba zeleně, sekání v obci, schváleno na ZO dne 3. 2. 2022 DPP ze dne 1. 1. 2022 s platností od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 - úklid OÚ DPP ze dne 1. 4. 2022 s platností od 1. 4. 2022 do 30.11.2022 - údržba zeleně , sekání v obci DPP ze dne 1. 9. 2022 s platností od 1. 9. 2022 do 30. 9. 2022 - úklid OÚ spojený s konáním voleb do zastupitelstva

	DPP ze dne 1. 9. 2022s platností od 1. 9.2022 do 30.9.2022 - organizační zajištění voleb
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 2.11.2022 pro obchodní firma Malinský na úhradu výdajů - energií spojené s provozovnou obchodu SMÍŠENKA Úhřetická Lhota kontrola účtování - nákladový účet 572, platba dne 8.12.2022 veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 1/2022 o poskytnutí dotace pro TJ Sokol Úhřetická Lhota ve výši 2 571,00 Kč doložka dle zákona o obcích - ze dne 3.11.2022, kontrola účtování nákladový účet 572
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	smlouva ze dne 20.6.2022 o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/22/22286 z rozpočtových prostředků Pardubického kraje ve výši 100 000,00 Kč ve výši 60 % ze skutečných nákladů na akci "Rekonstrukce veřejného rozhlasu" příjem dotace dle výkazu FIN 2 12 M na položce 4222 včetně úpravy rozpočtu termín použití a vyúčtování do 31.12.2022 vyúčtování předloženo ze dne 3.8.2022, doložena FA včetně platby na BÚ, kontrola účtování - účet 403, účetní zápis 042/321
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	účelová neinvestiční dotace na zajištění výdajů souvisejících s konáním voleb do zastupitelstev obcí ve dnech 23. a 24.9.2022 ÚZ 98187 ve výši 32 000,00 Kč příjem dotace zaúčtován na položce 4111 včetně úpravy rozpočtu, příjem platby dne 1.9.2022 na účet vedený u ČNB, a.s., účetní zápis 374/231 kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, celkem vyčerpáno ve výši 31 533,13 Kč, vratka ve výši 466,87 Kč zaslána z účtu vedeného ČS, a.s, dne 12.1.2023
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	účelová neinvestiční dotace na zajištění výdajů souvisejících s konáním voleb prezidenta republiky ve výši 9 400,00 Kč ÚZ 98008 příjem zaúčtován na 4111 včetně úpravy rozpočtu, přijetí platby na účet ČNB, a.s., dne 10.11.2022 účetní zápis platby 231/374 kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, dotace byla vyčerpána v celé výši
Smlouvy nájemní	z roku 2022 nebyla nová smlouva uzavřena
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	dle výkazu FIN 2 12 M v příjmech na položce 3111 a ve výdajích na investiční položce 6130 nebylo v roce 2022 účtováno, dle sdělení obce nedošlo k prodeji a převodu majetku v roce 2022
Vnitřní předpis a směrnice	směrnice o oběhu účetních dokladů směrnice o evidenci majetku o cestovních náhradách směrnice k finanční kontrole směrnice k časovému rozlišení směrnice ke schvalování účetní závěrka směrnice k podrozvahovým účtům směrnice k provedení inventarizace směrnice k reálné hodnotě směrnice k odepisování majetku

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>ze dne 3.2.2022 - DPP se zastupitelem obce</p> <p>ze dne 7.4.2022 -smlouvy s ČEZ</p> <p>ze dne 2. 6. 2022 - závěrečný účet za rok 2021 , účetní závěrka za rok 2021, smlouva o poskytnutí dotace z Pardubického kraje</p> <p>ze dne 7. 7. 2022 - RO. č. 1/2022</p> <p>ze dne 4 9 2022 -. územní plán</p> <p>ze dne 6.10.2022 - RO č. 2/2022</p> <p>ze dne 18. 10. 2022 - ustavující zastupitelstvo</p> <p>ze dne 3.11.2022 - veřejnoprávní smlouva TJ Sokol</p> <p>ze dne 15.12.2022 - rozpočet na rok 2023, RO č. 3/2022</p> <p>ze dne 2. 12. 2021 - rozpočet na rok 2022</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 1/2021 na místní poplatek za odpady, zveřejnění do konce roku 2021</p> <p>OZV č. 2/2020 na místní poplatek ze psů</p> <p>obec vede evidenci právních předpisů</p>
Přiznání k dani právnických osob	<p>za rok 2021</p> <p>obci vznikla daňová povinnost ve výši 24 510,00 Kč</p> <p>kontrola proúčtování dle výkazu FIN 212M k 31.12.2022 v příjmech na 1122, ve výdajích na 6399/5365</p>
Účetní závěrka za rok 2022	<p>účetní závěrka za rok 2021 schválena na ZO dne 2.6.2022</p> <p>protokol vyhotoven v účetním programu Gordic</p>
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	<p>KV - ze dne 3.3.2022, 2.6.2022, 1.9.2022, 1.12.2022</p> <p>FV - ze dne 21.4.2022, 7.7.2022, 8.12.2022</p>