

Obec Litovany

Závěrečný účet za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Litovany
Adresa Litovany 57
675 57
IČO 00378119
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 602718695
E-mail ucetni@litovany.cz

Obsah závěrečného účtu

	Strana
Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Porovnání příjmů a výdajů	6
Porovnání aktivních a pasivních účtů	7

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

Nákladové účty

<i>SU</i> <i>Název</i>	2019	2020	2021
501 Spotřeba materiálu	0,00	95 335,87	84 621,60
502 Spotřeba energie	0,00	75 813,57	86 793,43
511 Opravy a udržování	0,00	1 056 201,22	235 401,52
512 Cestovné	0,00	378,00	758,00
513 Náklady na reprezentaci	0,00	28 838,00	33 654,20
518 Ostatní služby	0,00	838 033,93	654 652,59
521 Mzdové náklady	0,00	789 644,00	793 733,00
524 Zákonné sociální pojištění	0,00	142 423,00	151 053,00
525 Jiné sociální pojištění	0,00	1 423,00	1 531,00
538 Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	1 080,00
542 Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	2 000,00
549 Ostatní náklady z činnosti	0,00	15 945,43	12 266,11
551 Odpisy dlouhodobého majetku	0,00	1 206 924,00	1 249 920,00
554 Prodané pozemky	0,00	1 757,71	174,00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	4 624,10	-555,50
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	181 465,02	410 111,00
562 Úroky	0,00	61 415,90	50 182,20
572 Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	0,00	199 708,32	240 975,00
591 Daň z příjmů	0,00	50 000,00	50 000,00
595 Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	58 030,00	0,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2021

Výnosové účty

SU Název	2019	2020	2021
601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	165 584,38	168 143,73
603 Výnosy z pronájmu	0,00	53 315,00	56 027,00
605 Výnosy ze správních poplatků	0,00	50,00	100,00
606 Výnosy z místních poplatků	0,00	95 800,00	94 186,00
647 Výnosy z prodeje pozemků	0,00	8 680,00	0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	0,00	952,00	19 290,96
662 Úroky	0,00	1 048,92	164,54
663 Kurzové zisky	0,00	0,00	9,40
672 Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	0,00	1 259 827,26	1 207 361,02
681 Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	0,00	517 689,68	419 038,38
682 Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	0,00	400 264,54	658 569,81
684 Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	0,00	960 353,51	1 102 168,65
686 Výnosy ze sdílených majetkových daní	0,00	355 726,89	362 252,54
688 Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	0,00	13 247,13	16 257,46

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Závazky		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	0,00	117 882,32	22 489,20
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	1 275,87	0,00
331	Zaměstnanci	0,00	44 429,00	45 363,00
336	Sociální zabezpečení	0,00	4 753,00	4 753,00
337	Zdravotní pojištění	0,00	5 559,00	7 395,00
341	Daň z příjmů	0,00	116 060,00	50 000,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	1 974,00	455,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	678,82
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	127 000,00	100 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	3 496,00	3 719,00
384	Výnosy příštích období	0,00	50 000,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00	134 840,00	168 300,00
451	Dlouhodobé úvěry	0,00	2 603 538,30	2 139 198,30

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		Pohledávky		
SU	Název	2019	2020	2021
311	Odběratelé	0,00	43 295,02	42 348,02
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	134 840,00	168 300,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	11 164,00	15 200,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	1 499,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	7 000,00	10 038,00
381	Náklady příštích období	0,00	6 398,92	5 616,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	127 000,00	100 000,00

Majetek

Období: 12/2021

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+úbytek-)	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	78 996,00	0,00	78 996,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	281 618,00	0,00	281 618,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	50 077 683,42	0,00	50 077 683,42
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 197 436,60	0,00	1 197 436,60
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 295 114,95	374 198,00	1 669 312,95
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	1 465 461,73	-174,00	1 465 287,73
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	221 101,00	282 259,00	503 360,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-78 996,00	0,00	-78 996,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-206 879,00	-7 908,00	-214 787,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-12 495 824,00	-1 212 864,00	-13 708 688,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-887 074,00	-29 148,00	-916 222,00
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 295 114,95	-374 198,00	-1 669 312,95

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	221 690,00	201 667,62
Únor	169 601,11	100 306,12
Březen	182 626,33	201 467,82
Duben	326 826,59	55 507,70
Květen	162 313,71	142 875,41
Červen	418 297,13	245 644,79
Červenec	277 488,07	150 284,45
Srpen	309 532,72	214 206,44
Září	473 300,32	339 352,85
Říjen	180 880,26	125 964,71
Listopad	187 875,85	166 551,19
Prosinec	506 066,64	1 331 144,20
CELKEM	3 416 498,73	3 274 973,30

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

Aktivní účty

SU	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	78 996,00	78 996,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	281 618,00	281 618,00
021	Stavby	0,00	50 077 683,42	50 077 683,42
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	0,00	1 197 436,60	1 197 436,60
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	1 295 114,95	1 669 312,95
031	Pozemky	0,00	1 465 461,73	1 465 287,73
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	221 101,00	503 360,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0,00	-78 996,00	-78 996,00
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0,00	-206 879,00	-214 787,00
081	Oprávký ke stavbám	0,00	-12 495 824,00	-13 708 688,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	0,00	-887 074,00	-916 222,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0,00	-1 295 114,95	-1 669 312,95
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	0,00	-6 324,20	-3 820,00
194	Opravné položky k odběratelům	0,00	-4 017,50	-5 966,20
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	0,00	1 936 956,19	1 591 791,62
261	Pokladna	0,00	27 118,00	48 864,00
311	Odběratelé	0,00	43 295,02	42 348,02
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	134 840,00	168 300,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	11 164,00	15 200,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	7 000,00	10 038,00
381	Náklady příštích období	0,00	6 398,92	5 616,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00	127 000,00	100 000,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2021

SU	Název	Pasivní účty		
		2019	2020	2021
321	Dodavatelé	0,00	117 882,32	22 489,20
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	1 275,87	0,00
331	Zaměstnanci	0,00	44 429,00	45 363,00
336	Sociální zabezpečení	0,00	4 753,00	4 753,00
337	Zdravotní pojištění	0,00	5 559,00	7 395,00
341	Daň z příjmů	0,00	116 060,00	50 000,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	1 974,00	455,00
343	Daň z přidané hodnoty	0,00	-1 499,00	678,82
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	127 000,00	100 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	3 496,00	3 719,00
384	Výnosy příštích období	0,00	50 000,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	0,00	134 840,00	168 300,00
401	Jmění účetní jednotky	0,00	19 745 665,26	19 745 665,26
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	0,00	22 432 928,43	21 775 773,27
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	0,00	-6 781 409,59	-6 781 409,59
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	0,00	4 305 883,35	3 330 461,59
451	Dlouhodobé úvěry	0,00	2 603 538,30	2 139 198,30

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Litovany

se sídlem Litovany 57, 675 57 Rouchovany, IČO: 00378119
za rok **2021**

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 12. srpna 2021 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **6. září 2021** jako dílčí přezkoumání a dne **12. dubna 2022** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 12. dubna 2022.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Litovany
Litovany 57
675 57 Rouchovany

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20215054286_1
- kontrolor:
pověření číslo 20215087538_5

Ing. Lenka Mifková

Lenka Kalinová

Podklady předložili:

Pavel Franc - starosta
Michaela Ryglová - místostarostka
Lenka Dufková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Litovany **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Byl předložen návrh závěrečného účtu 2019, jehož přílohou nebyla zpráva z přezkoumání hospodaření obce za rok 2019, přílohou byl pouze záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Litovany za rok 2019.

napraveno

Byl předložen schválený závěrečný účet 2019, jehož přílohou nebyla zpráva z přezkoumání hospodaření obce za rok 2019. Schválený závěrečný účet byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 14. 5. 2020.

napraveno

Obec uzavřela smlouvu o poskytnutí neinvestiční dotace z "Obnova venkova Vysočiny 2020" FV02759.0529 na akci "oprava části obecní stodoly" ve výši 127 000 Kč. Na základě smlouvy o dílo, která nebyla dohledána, byly vystaveny faktury:

- faktura přijatá č. 20200590 ze dne 18. 12. 2020 (KPF 96) dodavatel TOMIreko, s.r.o. IČO 28359216 za stavební úpravy stodoly Litovany ve výši 532 951 vč. DPH, uhrazena dne 29. 12. 2020 (Česká spořitelna a.s., výpis č. 1), zaúčtováno na účet 511
- přijatá č. 20200005 ze dne 15. 1. 2020 (KPF 2) dodavatel TOMIreko, s.r.o. IČO 28359216 za stavební práce úpravy stodoly Litovany ve výši 285 023,97 Kč vč. DPH, uhrazena dne 16. 1. 2020 (Česká spořitelna a.s., výpis č. 5), zaúčtováno na účet 511

Obec Litovany nezveřejnila smlouvu o dílo ani skutečně uhrazenou cenu na profilu veřejného zadavatele.

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Litovany za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	1,73 %
Podíl závazků na rozpočtu	16,46 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	7,14 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	4,44 %
Ukazatel likvidity	4,89

Komentář:

Dlouhodobé závazky

účet 451- dlouhodobé úvěry - zůstatek účtu k 31. 12. 2021 ve výši 2 139 198,30 Kč

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	66,28 %
--	----------------

Dluh **překročil 60 %** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 66,28 % a hranice 60 % byla překročena o částku 10 139,98 Kč.

Částka představující 5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí **202 799,57 Kč**, obec je povinna v roce 2022 o tuto částku snížit svůj dluh.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 13. dubna 2022

Ing. Lenka Mifková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Poučení

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána – viz Záznam o projednání návrhu zprávy ze dne 12. dubna 2022.

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námítky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, 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 o přezkoumávání hospodaření 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 nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 3 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Litovany	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Litovany byly využity následující písemnosti:

- Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2021 až 2025, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 10. 6. 2021 do 29. 6. 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2021, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 29. 6. 2021 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
- Návrh rozpočtu na rok 2021 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 9. 11. 2020 do 26. 11. 2020
- Schválený rozpočet - na rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 26. 11. 2020, zveřejněn od 26. 11. 2020 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
- Rozpočtová opatření - schválena starostou obce: pravomoc schválena starostovi zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2018
- č. 1 dne 1. 3. 2021, zveřejněno od 1. 3. 2021 na internetových stránkách
- č. 2 dne 1. 4. 2021, zveřejněno od 1. 4. 2021 na internetových stránkách
- č. 3 dne 1. 6. 2021, zveřejněno od 1. 6. 2021 na internetových stránkách
- č. 4 dne 1. 8. 2021, zveřejněno od 1. 8. 2021 na internetových stránkách
- na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud
- Závěrečný účet - návrh za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 14. 6. 2021 do 29. 6. 2021, závěrečný účet schválen zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2021. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 29. 6. 2021 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 8. 2021
- Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 8. 2021
- Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 8. 2021
- Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2021, 21-048-00001 až 21-048-00062
- zálohové faktury č. 21-010-00001 až 21-010-00005
- Faktury
- faktura č. 2021106 ze dne 30. 3. 2021, dodavatel Alena Svobodová, IČO 65332202, předmětem bylo pořízení akumulátorových zahradních nůžek v celkové hodnotě 15 100 Kč, zaúčtováno na 028, karta č. 410, úhrada dne 30. 3. 2021, výpis č. 014 ČS a.s.,
 - faktura č. 4160155/2021, ze dne 19. 2. 2021, (zálohová faktura č. ZF13872 ze dne 29. 1. 2021), dodavatel HELCEL Nábytek s.r.o, IČO 26836645, nákup nábytku v celkové hodnotě 7 821 Kč, zaúčtováno na účet 028, karta č. 421 – 425, úhrada dne 4. 2. 2021, výpis č. 6 ČS a. s.
 - faktura č. 210100478, ze dne 30. 6. 2021, dodavatel Stavebniny Hrotovice s.r.o., IČO 08303681, stavební materiál v celkové hodnotě 22 140,63 Kč, úhrada dne 11. 8. 2021, výpis č. 28 ČS a.s., účtováno na 511
- Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2021, ČS a.s., ČNB, (běžné účty a úvěrový účet)
- Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 8. 2021, č. ř. 27-701-00001 až 27-701-00091
- Pokladní doklady - předloženy za období 7 - 8/2021, (21-701-00079 až 21-701-00091)
- Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 8. 2021 (TKO, pes), evidence vedena v příjmových agendách PC
- Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2021, přírůstek u účtu 028
- Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců za období 8/2021
- Účetnictví ostatní - účetní závěrka obce za rok 2020 byla schválena ZO dne 6. 5. 2021 - protokol předložen

Smlouvy o dílo - ze dne 12. 8. 2021, dodavatel ELKOPLAST CZ, s.r.o., Zlín, IČO 25347942, v celkové hodnotě 780 450 Kč včetně DPH, předmětem smlouvy je nákup kompostérů a štěpkovač, smlouva zveřejněna na profilu zadavatel dne 18. 8. 2021

Darovací smlouvy - ze dne 18. 1. 2021, dárce Dobrovolné sdružení regionu Hrotovicka, IČO 70873887, předmětem daru bylo pořízení slunečnicku v celkové hodnotě 8 977 Kč včetně DPH, zaúčtováno na účet 028, karta č. 420

darovací smlouva ze dne 18. 1. 2021, dárce Dobrovolné sdružení regionu Hrotovicka, IČO 70873887, finanční dar ve výši 14 450 Kč, připsaný na účet obce dne 31. 3. 2021 výpis č. 14 ČS a.s.,

Dohody o pracovní činnosti - ze dne 3. 5. 2021, na úklid veřejného prostranství

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) - zasláno dne 29. 6. 2021

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 26. 11. 2020, 11. 2., 6. 5., 29. 6., 5. 8. 2021

Činnost výborů - kontrolní výbor: ze dne 30. 3. a dne 30. 6. 2021,
finanční výbor: ze dne 30. 3. a dne 29. 6. 2021

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - schválena starostou obce - pravomoc k provádění rozpočtových opatření schválena zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2018 a následně 29. 6. 2021:

č. 5 dne 1. 9. 2021, zveřejněno od 1. 9. 2021 na internetových stránkách

č. 6 dne 1. 10. 2021, zveřejněno od 1. 10. 2021 na internetových stránkách

č. 7 dne 1. 11. 2021, zveřejněno od 1. 11. 2021 na internetových stránkách

č. 8 dne 1. 12. 2021, zveřejněno od 1. 12. 2021 na internetových stránkách

na úřední desce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2021 (fa. č. 21-048-00001 – 21-048-00115),
zálohové faktury č. 21-010-00001 až 21-010-00006

Faktury

- č. 21211155 vystavena dne 8. 12. 2021 (KDF č.: 21-048-00113), dodavatel ELKOPLAST CZ, s.r.o. IČO 25347942 za nákup 1 ks kontejneru na textil, 100 ks kompostérů o objemu 900 l a 1 ks štěpkovače LS 160 ve výši 780 450 Kč, uhrazena dne 16. 12. 2021, výpis č. 051 (Česká spořitelna, a.s.), zaúčtováno na účet 028 (558) a na účet 042, inventární č. 430, 429/001 – 429/100

- č. 2021443 vystavena dne 10. 12. 2021 (KDF č.: 21-048-00106), dodavatel Alena Svobodová IČO 65332202 za nákup 1 ks Aku pilky Stihl GTA26 ve výši 4 290 Kč, uhrazena dne 16. 12. 2021, výpis č. 051 (Česká spořitelna, a.s.), zaúčtováno na účet 028 (558), inventární č. 428

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2021 (Česká spořitelna, a.s., Česká národní banka – běžné účty, Česká spořitelna – úvěrový účet)

Účetní doklady - za měsíc prosinec rok 2021 (doklady k bankovnímu výpisu České spořitelny, a.s. č. 049 – 052/2021 a 001/2022)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2021 (příjmové a výdajové doklady č. 21-701-00001 – 21-701-00120)

Pokladní doklady - za měsíce září až prosinec rok 2021 (příjmové a výdajové doklady č. 21-701-00092 – 21-701-00120)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2021 (028 a 042)

Inventurní soupis majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2021

- Plán inventur ze dne 4. 11. 2021

- Prezenční listina ze školení členů inventarizační komise ze dne 9. 12. 2021
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2022
- Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2021
- Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2021
- Darovací smlouva pro Sbor dobrovolných hasičů Litovany IČO 64267946 ve výši 13 000 Kč, ze dne 31. 12. 2021, uhrazena v hotovosti dne 31. 12. 2021 výdajovým pokladním dokladem č. 21-701-00113 (bezúčelový dar), žádost z 3. 11. 2021, schváleno zastupitelstvem obce dne 4. 11. 2021
- Smlouva o poskytnutí dotace z Fondu Vysočiny FV02791.0250, program „Obnova venkova Vysočiny 2021“ uzavřena dne 15. 7. 2021, poskytnutí účelové veřejné finanční podpory na realizaci projektu "Oprava části obecní stodoly" ve výši 100 000 Kč, žádost o poskytnutí dotace ze dne 17. 5. 2021, dotace připsána na účet dne 4. 8. 2021, výpis č. 032 (Česká spořitelna, a.s.), závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 13. 1. 2022
- Faktura č. 20210839 vystavena dne 27. 12. 2021 (KDF č.: 21-048-00096), dodavatel TOMIreko, s.r.o. IČO 28359216 za provedené stavební úpravy na akci „Stavební úpravy stodoly Litovany“ ve výši 176 874,62 Kč, uhrazena dne 28. 12. 2021, výpis č. 001/2022 (Česká spořitelna, a.s.), zaúčtováno na účet 511
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 4. 11. a 2. 12. 2021
- Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 30. 9. a 31. 12. 2021 (kontrola stavu na běžných účtech a účetních dokladů za období 7 – 12/2021)
- Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 30. 9. a 27. 12. 2021 (kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce)