

Obec Lhotka
Lhotka č. 11, 588 56 Telč
Závěrečný účet za rok 2021 – návrh
v Kč

IČO 00373800

Občané mají možnost nahlédnout do originálních výkazů FIN 2-12M, ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT a PŘÍLOHA v plném rozsahu na Obecním úřadu Lhotka č. 11

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

Příjmy	Rozpočet po změnách K 30.11.2021	K 31.12.2021
Daňové příjmy	1 371 377,95	1 560 444,97
Nedaňové příjmy	633 500,00	878 933,00
Kapitálové příjmy	0,00	0,00
Přijaté transfery	1 130 292,11	1 130 292,11
Příjmy celkem	3 135 170,06	3 569 670,08

Výdaje	Rozpočet po změnách K 30.11.2021	K 31.12.2021
Běžné výdaje	1 396 424,77	1 460 708,52
Kapitálové výdaje	261 950,00	261 950,00
Výdaje celkem	1 658 374,77	1 722 658,52

Financování	Rozpočet po změnách K 30.11.2021	K 31.12.2021
Financování	- 1 476 795,29	- 207 397,63
Financování celkem	-1 476 795,29	- 1 847 011,56

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lhotka

se sídlem Lhotka 11, 588 56 Telč, IČO: 00373800
za rok **2021**

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. ledna 2022 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 **4. dubna 2022** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 4. dubna 2022.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Lhotka
Lhotka 11
588 56 Telč

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20215065466_2

Ing. Eliška Ferancová

Podklady předložili:

Jan Janoušek - starosta
Hana Burianová - 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 Lhotka 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.

Při dílčím přezkoumání za rok 2021: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Lhotka 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	0,11 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,29 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,27%
Ukazatel likvidity	108,66

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
--	---------------

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 4. dubna 2022

Ing. Eliška Ferancová

.....
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 4. 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 námitky 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 využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Lhotka (Jl)	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Lhotka byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněný na úřední desce od 1. 11. 2020 do 23. 11. 2020 a na elektronické úřední desce obce od 8. 11. 2020 dosud

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválený zastupitelstvem obce dne 23. 11. 2020 a zveřejněný na elektronické úřední desce obce od 23. 11. 2020

Rozpočtové opatření - č. 1 ze dne 30. 6. 2021 schváleno starostou obce a zveřejněno na elektronické úřední desce obce dne 13. 7. 2021

Pravomoc starosty pro schvalování rozpočtových opatření schválena zastupitelstvem obce dne 26. 11. 2018

Závěrečný účet - Návrh závěrečného účtu za rok 2020 zveřejněný na úřední desce od 4. 5. 2021 do 24. 5. 2021 a na elektronické úřední desce obce od 1. 5. 2021 dosud včetně zprávy z přezkoumání hospodaření

- Závěrečný účet za rok 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 24. 5. 2021 bez výhrad a zveřejněný na elektronické úřední desce obce dne 25. 5. 2021 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření

Účetní závěrka - obce za rok 2020 schválená zastupitelstvem obce dne 24. 5. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2021

Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2021

Příloha rozvahy - sestavená k 31. 12. 2021

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2021, faktura č. 4100001 až 4100125

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2021, faktura č. 4100001 až 4100006

Faktura - č. 2932/21 ze dne 19. 11. 2021 na Traktor Starjet P6 PRO, Plachtu krycí Briggs straton ve výši 226 000 Kč, dodavatel Petr Šabatka, IČO 73501221, uhrazena dne 19. 11. 2021, bankovní výpis KB č. 11

Účetní doklad č. 920003 ze dne 31. 12. 2021 ve výši 226 000 Kč - zařazení na účet 022

Karta majetku inv. č. 149 Traktor - s datem zařazení k 19. 11. 2021 v pořizovací hodnotě 226 000 Kč a transferu ve výši 100 000 Kč

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2021 k běžným účtům KB, ČNB

Účetní doklady - k bankovnímu výpisu KB č. 6 za období od 7. 6. 2021 do 10. 6. 2021

Pokladní kniha - k 31. 12. 2021, pokladní doklady č. 1 až 169

Pokladní doklady - za měsíc prosinec č. 153 až 169 (příjmové i výdajové)

Evidence majetku - Přehled odpisovaného majetku dle SU, AU

- Přehled rozpuštění transferů

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2021

Plán inventur ze dne 11. 12. 2021

Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 19. 11. 2021

Inventarizační zpráva ze dne 15. 1. 2022

Mzdová agenda - Rekapitulace mezd za zaměstnance za prosinec

Přehled o výši pojistného na zdravotní pojištění podle pojišťoven za měsíc listopad a prosinec

Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti za rok 2021

Smlouva o dílo - Smlouva o dílo ze dne 15. 3. 2021 na zhotovení stavebních prací spočívajících ve výstavbě prodloužení stávajícího vodovodního řadu a výstavbu nového vodojemu ve výši 2 291 279,58 Kč, zhotovitel Bohuslav Šimků, IČO 10124802, schválena zastupitelstvem obce dne 1. 3. 2021, zveřejněna na profilu zadavatele dne 15. 3. 2021

Smlouva o věcných břemenech - Smlouva o zřízení věcného břemene
č.: JI-014330062162/001 ze dne 7. 9. 2021 na věcné břemeno na pozemku p. č. 401/1 70
v k. ú. Lhotka u Mrákotína s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí k 15. 9. 2021
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 23. 11. 2020, 1. 3. 2021,
24. 5. 2021
Zápis z kontrolního výboru ze dne 16. 7. 2021