

Obec Červená Lhota

Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Červená Lhota
Adresa Červená Lhota 30
675 07
IČO 00376787
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 723772156
E-mail info@obeccervenalhota.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

| | |
|---|---|
| Plnění rozpočtu dle tříd | 1 |
| Majetek | 4 |
| Zpráva o přezkoumání hospodaření obce Červená Lhota za rok 2021 | 5 |

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: 12/2021

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

| Třída | 1 | DAŇOVÉ PŘÍJMY | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--|---|-------------------|---------------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 1111 | Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí | | 493 486,46 | 650 000,00 | 75,92 | 650 000,00 | 75,92 | 156 513,54 |
| 1112 | Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky | | 212 908,01 | 12 000,00 | 1 774,2 | 22 000,00 | 967,76 | -190 908,01 |
| 1113 | Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou | | 81 594,75 | 55 000,00 | 148,35 | 70 000,00 | 116,56 | -11 594,75 |
| 1121 | Daň z příjmů právnických osob | | 688 367,56 | 500 000,00 | 137,67 | 570 000,00 | 120,77 | -118 367,56 |
| 1122 | Daň z příjmů právnických osob za obce | | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1211 | Daň z přidané hodnoty | | 1 540 109,53 | 1 200 000,00 | 128,34 | 1 440 000,00 | 106,95 | -100 109,53 |
| 1334 | Příjem z odvodů za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu | | 523,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -523,50 |
| 1335 | Příjem z poplatku za odnětí pozemku podle lesního zákona | | 2,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2,40 |
| 1340 | Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy | | 67 760,00 | 70 000,00 | 96,80 | 70 000,00 | 96,80 | 2 240,00 |
| 1341 | Poplatek ze psů | | 2 050,00 | 2 500,00 | 82,00 | 2 500,00 | 82,00 | 450,00 |
| 1361 | Příjem ze správních poplatků | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| 1381 | Daň z hazardních her | | 22 717,89 | 15 000,00 | 151,45 | 18 000,00 | 126,21 | -4 717,89 |
| 1382 | Příjem ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě odvodu | | 1,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1,19 |
| 1511 | Daň z nemovitých věcí | | 327 895,35 | 300 000,00 | 109,30 | 300 000,00 | 109,30 | -27 895,35 |
| Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY celkem: | | | 3 437 516,64 | 3 104 500,00 | 110,73 | 3 442 500,00 | 99,86 | 4 983,36 |
| Třída | 2 | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | | | | | | |
| 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | | 707 016,50 | 630 000,00 | 112,22 | 753 200,00 | 93,87 | 46 183,50 |
| 2119 | Příjmy z vlastní činnosti jinde nespécifikované(dále j.n.) | | 0,00 | 6 200,00 | 0,00 | 6 200,00 | 0,00 | 6 200,00 |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | | 12 260,00 | 12 500,00 | 98,08 | 12 500,00 | 98,08 | 240,00 |
| 2132 | Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí | | 44 022,00 | 22 000,00 | 200,10 | 46 000,00 | 95,70 | 1 978,00 |
| 2141 | Příjmy z úroků (část) | | 466,45 | 500,00 | 93,29 | 500,00 | 93,29 | 33,55 |
| Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem: | | | 763 764,95 | 671 200,00 | 113,79 | 818 400,00 | 93,32 | 54 635,05 |
| Třída | 3 | KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | | | | | | |
| 3111 | Příjmy z prodeje pozemků | | 1 876,00 | 2 000,00 | 93,80 | 2 000,00 | 93,80 | 124,00 |
| Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem: | | | 1 876,00 | 2 000,00 | 93,80 | 2 000,00 | 93,80 | 124,00 |
| Třída | 4 | PŘIJATÉ TRANSFERY | | | | | | |
| 4111 | Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu | | 57 634,88 | 0,00 | 0,00 | 57 634,88 | 100,00 | 0,00 |
| 4112 | Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta | | 70 800,00 | 70 800,00 | 100,00 | 70 800,00 | 100,00 | 0,00 |
| 4116 | Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu | | 561 885,00 | 0,00 | 0,00 | 561 885,00 | 100,00 | 0,00 |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | | 113 100,00 | 0,00 | 0,00 | 113 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | 66 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -66 000,00 |
| 4222 | Investiční přijaté transfery od krajů | | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem: | | | 969 419,88 | 70 800,00 | 1 369,2 | 903 419,88 | 107,31 | -66 000,00 |
| Příjmy celkem: | | | 5 172 577,47 | 3 848 500,00 | 134,41 | 5 166 319,88 | 100,12 | -6 257,59 |

Plnění rozpočtu dle tříd

| Výdaje | | | | | | | | |
|--|------|--|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|---------------------|
| Třída | 5 | BĚŽNÉ VÝDAJE | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
| | 5011 | Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zaměst.na služ.místech | 98 537,00 | 87 600,00 | 112,49 | 87 600,00 | 112,49 | -10 937,00 |
| | 5019 | Ostatní platy | 2 903,00 | 2 500,00 | 116,12 | 3 104,00 | 93,52 | 201,00 |
| | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 123 098,00 | 103 800,00 | 118,59 | 116 996,00 | 105,22 | -6 102,00 |
| | 5023 | Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů | 335 820,00 | 400 000,00 | 83,96 | 400 000,00 | 83,96 | 64 180,00 |
| | 5031 | Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě | 24 442,00 | 23 000,00 | 106,27 | 23 000,00 | 106,27 | -1 442,00 |
| | 5032 | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění | 39 087,00 | 44 000,00 | 88,83 | 44 000,00 | 88,83 | 4 913,00 |
| | 5038 | Povinné pojistné na úrazové pojištění | 428,00 | 400,00 | 107,00 | 400,00 | 107,00 | -28,00 |
| | 5039 | Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem | 986,00 | 700,00 | 140,86 | 904,00 | 109,07 | -82,00 |
| | 5122 | Podlimitní věcná břemena | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 5136 | Knihy, učební pomůcky a tisk | 10 833,05 | 10 000,00 | 108,33 | 11 000,00 | 98,48 | 166,95 |
| | 5137 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 0,00 | 45 000,00 | 0,00 | 45 000,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| | 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený | 214 688,82 | 35 000,00 | 613,40 | 173 247,00 | 123,92 | -41 441,82 |
| | 5153 | Plyn | 32 994,14 | 35 000,00 | 94,27 | 35 000,00 | 94,27 | 2 005,86 |
| | 5154 | Elektrická energie | 182 470,00 | 234 500,00 | 77,81 | 215 500,00 | 84,67 | 33 030,00 |
| | 5161 | Poštovní služby | 1 188,20 | 2 000,00 | 59,41 | 2 111,00 | 56,29 | 922,80 |
| | 5162 | Služby telekomunikací a radiokomunikací | 23 062,77 | 20 000,00 | 115,31 | 20 000,00 | 115,31 | -3 062,77 |
| | 5163 | Služby peněžních ústavů | 21 582,20 | 22 000,00 | 98,10 | 22 000,00 | 98,10 | 417,80 |
| | 5164 | Nájemné | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5166 | Konzultační, poradenské a právní služby | 12 947,00 | 20 000,00 | 64,74 | 20 000,00 | 64,74 | 7 053,00 |
| | 5169 | Nákup ostatních služeb | 769 117,03 | 1 025 000,00 | 75,04 | 1 050 100,00 | 73,24 | 280 982,97 |
| | 5171 | oprava topení v prodejně | 532 045,13 | 1 325 000,00 | 40,15 | 1 463 100,00 | 36,36 | 931 054,87 |
| | 5173 | Cestovné | 289,00 | 0,00 | 0,00 | 289,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 5175 | Pohoštění | 11 710,00 | 10 000,00 | 117,10 | 10 910,00 | 107,33 | -800,00 |
| | 5193 | Výdaje na dopravní územní obslužnost | 1 106,00 | 25 000,00 | 4,42 | 0,00 | 0,00 | -1 106,00 |
| | 5194 | Věcné dary | 7 957,00 | 8 000,00 | 99,46 | 8 000,00 | 99,46 | 43,00 |
| | 5213 | Neinvest.transfery nefinanč.podnikat.subjektům-práv.osobá | 60 000,00 | 60 000,00 | 100,00 | 120 000,00 | 50,00 | 60 000,00 |
| | 5221 | Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem | 1 840,00 | 1 880,00 | 97,87 | 1 880,00 | 97,87 | 40,00 |
| | 5321 | Neinvestiční transfery obcím | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,00 | 30 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 5329 | Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně | 3 196,00 | 3 196,00 | 100,00 | 3 196,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 5339 | Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| | 5348 | Převody do vlastní pokladny | 66 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -66 000,00 |
| | 5362 | Platby daní státnímu rozpočtu | 5 099,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 099,00 |
| | 5365 | Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům | 229 894,00 | 360 000,00 | 63,86 | 360 000,00 | 63,86 | 130 106,00 |
| | 5424 | Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény | 1 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 452,00 |
| | 5909 | Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené | 22 710,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22 710,24 |
| Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem: | | | 2 886 482,58 | 3 933 576,00 | 73,38 | 4 286 337,00 | 67,34 | 1 399 854,42 |
| Třída 6 | | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | | | | | | |
| | 6121 | Budovy, haly a stavby | 1 735 114,00 | 1 700 000,00 | 102,07 | 3 152 339,00 | 55,04 | 1 417 225,00 |
| | 6123 | Dopravní prostředky | 472 359,80 | 0,00 | 0,00 | 470 000,00 | 100,50 | -2 359,80 |
| | 6130 | Pozemky | 112 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -112 000,00 |
| Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem: | | | 2 319 473,80 | 1 700 000,00 | 136,44 | 3 622 339,00 | 64,03 | 1 302 865,20 |
| Výdaje celkem: | | | 5 205 956,38 | 5 633 576,00 | 92,41 | 7 908 676,00 | 65,83 | 2 702 719,62 |

Plnění rozpočtu dle tříd

| Financování | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------|--|-------------------|-------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|---------------------|
| <i>Třída</i> | <i>8</i> | <i>FINANCOVÁNÍ</i> | <i>Skutečnost</i> | <i>Rozpočet schválený</i> | <i>%</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>%</i> | <i>Rozdíl</i> |
| | 8115 | Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech | 33 378,91 | 1 785 076,00 | 1,87 | 2 742 356,12 | 1,22 | 2 708 977,21 |
| Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem: | | | 33 378,91 | 1 785 076,00 | 1,87 | 2 742 356,12 | 1,22 | 2 708 977,21 |
| Financování celkem: | | | 33 378,91 | 1 785 076,00 | 1,87 | 2 742 356,12 | 1,22 | 2 708 977,21 |

Majetek

Období: 12/2021

| <i>Název majetkového účtu</i> | <i>Počáteční stav k 1.1.</i> | <i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i> | <i>Konečný stav k 31.12</i> |
|---|------------------------------|---|-----------------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 37 061,00 | 0,00 | 37 061,00 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 256 985,70 | 0,00 | 256 985,70 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 5 844 744,00 | 15 520 705,75 | 21 365 449,75 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 412 932,00 | 472 359,80 | 885 291,80 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1 286 531,78 | 9 000,00 | 1 295 531,78 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný | | | |
| Pozemky | 3 431 773,23 | 112 000,00 | 3 543 773,23 |
| Kulturní předměty | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| Nedokončený a pořízený dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 780 243,19 | -85 706,00 | 694 537,19 |
| Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -37 061,00 | 0,00 | -37 061,00 |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -183 413,70 | -19 620,00 | -203 033,70 |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | -2 286 253,00 | -157 544,64 | -2 443 797,64 |
| Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -253 633,00 | -47 751,00 | -301 384,00 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -1 286 531,78 | -9 000,00 | -1 295 531,78 |
| Zboží a ostatní zásoby | | | |
| Materiál na skladě | 3 200,00 | 97 888,00 | 101 088,00 |

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Červená Lhota

se sídlem Červená Lhota 30, 675 07 Čechtín, IČO: 00376787
za rok **2021**

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 1. května 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 **30. května 2022** jako jednorázové 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 30. května 2022.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Červená Lhota
Červená Lhota 30
675 07 Čechtín

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20215065466_6

Bc. Petra Kozlíková Kolínská

Podklady předložili:

Petr Zeman - starosta
Mgr. Lucie Ryglová - místostarostka
Lydie Pospíšilová - 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 Červená Lhota **byly zjištěny následující chyby a nedostatky.**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

§ 37 - Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Výnosy z činnosti".

Kontrolou obcí předložených výkazů byl zjištěn nesoulad mezi příjmovými položkami a příjmovými účty. Dle předloženého výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M příjmové položky "Daně z příjmů fyzických osob" stav 787 989,22 Kč, dle výkazu zisku a ztráty stav účtu 681 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob 616 554,35 Kč, dále nesoulad mezi položkami výkazu Fin 2-12 M "Daně z příjmů právnických osob" stav 688 367,56 Kč, dle výkazu zisku a ztráty stav účtu 682 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob 869 817,56 Kč a nesoulad mezi položkami "Daň z přidané hodnoty" stav 1 540 109,53 Kč, dle výkazu zisku a ztráty stav účtu 684 - Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty 1 530 094,40 Kč.

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 Červená Lhota za rok 2021

byly zjištěny chyby a nedostatky

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

Nedostatky, spočívající v neprůkaznosti vedení účetnictví

- *Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Výnosy z činnosti". (neprůkazné)*

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 | 6,15 % |
| Podíl závazků na rozpočtu | 1,68 % |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0,00 % |
| Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům | 0,45 % |
| Ukazatel likvidity | 47,10 |

| | |
|--|---------------|
| 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 30. května 2022

Bc. Petra Kozlíková Kolínská

.....
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 30. května 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** přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu 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 2 strany.

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-----------------------------|--------------------|
| 1 | 1x | Obec Červená Lhota | do datové schránky |
| 1 | 1x | Krajský úřad Kraje Vysočina | odbor kontroly |

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Červená Lhota byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 7. 12. 2020 do 22. 12. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 22. 12. 2020, schválený rozpočet zveřejněn dne 21. 1. 2021 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - pro rok 2021 - schválená starostou obce

č. 1 schváleno dne 25. 3. 2021, zveřejněno dne 12. 4. 2021

č. 2 schváleno dne 17. 5. 2021, zveřejněno dne 8. 6. 2021

č. 3 schváleno dne 23. 8. 2021, zveřejněno dne 13. 9. 2021

č. 4 schváleno dne 18. 10. 2021, zveřejněno dne 10. 11. 2021

č. 5 schváleno dne 20. 11. 2021, zveřejněno dne 14. 12. 2021

č. 6 schváleno dne 20. 12. 2021, zveřejněno dne 17. 1. 2022

č. 7 schváleno dne 31. 12. 2021, zveřejněno dne 29. 1. 2022

schválená rozpočtová opatření zveřejněna dosud včetně oznámení na úřední desce, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby.

Závěrečný účet - návrh za rok 2020 včetně příloh a zprávy z přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 29. 3. 2021 do 26. 4. 2021, schválen zastupitelstvem obce bez výhrad dne 26. 4. 2021, schválený závěrečný účet zveřejněn včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 na internetových stránkách obce dne 14. 5. 2021 včetně oznámení na úřední desce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby.

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

Kniha došlých faktur - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021 (doklady č. DF-21/00001 až DF-21/00171)

Kniha odeslaných faktur - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021 (doklady č. VF-21/00001 - VF-21/00127)

Faktury

- č. 2021042 ze dne 29. 10. 2021 (KPF DF 21/00119), dodavatel Josef Matoušek IČO 88508684 ve výši 59 870 Kč vč. DPH za rekonstrukci topení na objektu Jednota Červená Lhota, uhrazena dne 18. 10. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 138), zaúčtováno na účet 511

- č. 2021-037 ze dne 11. 5. 2021 (KPF DF 21/00059), dodavatel Mgr. Antonín Kopřiva IČO 72426365 ve výši 24 198 Kč vč. DPH za inženýrskogeologický a hydrogeologický průzkum - lokalita rodinných domů Červená Lhota, uhrazena dne 17. 5. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 68), zaúčtováno na účet 042

- č. 20210006 ze dne 28. 6. 2021 (KPF DF 21/00085), dodavatel Jaroslav Dočekal IČO 09150048 ve výši 86 832 Kč vč. DPH za dodání materiálu na opravu tarasu - tvárnice jednostranná s fazetou 38,5/19, uhrazena dne 12. 7. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 165), zaúčtováno na účet 511

- č. 2021-200776 ze dne 10. 12. 2021 (KPF DF 21/00150), dodavatel ENVIRO-EKOANALYTIKA, s.r.o. IČO 49446690 ve výši 59 290 Kč vč. DPH za studie odkanalizování a ČOV, uhrazena dne 13. 12. 2021 (Komerční banka a. s., výpis č. 162), zaúčtováno na účet 042

Bankovní výpisy - předložen stav ke dni 31. 12. 2021 (ČNB, Komerční banka a.s. - běžné účty)

Účetní doklady - k bankovnímu výpisu č. 49 ze dne 8. 4. 2021 (Komerční banka a.s.)
Pokladní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021 (příjmové a výdajové doklady č. POK 21/00001 - POK 21/00252)
Pokladní doklady - za období červen - prosinec 2021 (příjmové a výdajové doklady č. POK 21/00159 - POK 21/00252)
Evidence poplatků - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2021 (TKO, psi)
Inventurní soupisy majetku a závazků
- Inventury ke dni 31. 12. 2021
- Plán inventur ze dne 29. 11. 2021
- Prezenční listina o proškolení inventarizační komise ze dne 13. 12. 2021
- Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2022
Mzdová agenda - předloženy mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2021
Odměňování členů zastupitelstva - schváleno na ustavujícím zasedání zastupitelstva konaném dne 28. 10. 2018
Účetnictví ostatní - Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 zastupitelstvem obce dne 26. 4. 2021.
Smlouvy o převodu majetku (koupě) - kupní smlouva (obec jako kupující) na pozemek p.č. 41/2 (zastavěná plocha a nádvoří) o výměře 400 m² jehož součástí je stavba - objekt občanské vybavenosti č.p. 61 ve vlastnictví Vysočina Investments, a.s. v k. ú. Červená Lhota ze dne 31. 3. 2021 s právními účinky vkladu 13. 5. 2021, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2021, kupní cena ve výši 1 600 000 Kč uhrazena dne 6. 4. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 49), zaevidováno do majetku dne 13. 5. 2021
Darovací smlouvy - uzavřena dne 8. 3. 2021, obec jako dárcem, na neúčelový finanční dar ve výši 10 000 Kč pro Nemocnice Třebíč IČO 00839396 na technické vybavení, dar schválen zastupitelstvem obce dne 8. 2. 2021, uhrazen dne 3. 12. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 157), žádost ze dne 5. 1. 2021
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z "Venkovské služby 2021" FV02819.0121 uzavřena dne 12. 7. 2021 ve výši 42 000 Kč na akci "Prodejna v Červené Lhotě", žádost ze dne 3. 5. 2021, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 21. 2. 2022, dotace přijata na účet dne 22. 3. 2022 (Komerční banka a.s., výpis č. 38)
Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ve výši 60 000 Kč pro COOP družstvo HB IČO 00032115 na zajištění zásobování obyvatel obce ze dne 22. 3. 2021, schválena zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2021, zveřejněna na internetových stránkách obce dne 3. 4. 2021, žádost ze dne 4. 11. 2020, vyúčtování ze dne 22. 2. 2022, dotace vyplacena dne 22. 3. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 41)
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z "Obnova venkova Vysočiny 2021" FV02791.0585 uzavřena dne 18. 10. 2021 ve výši 100 000 Kč na akci "Koupě malotraktoru Kubota GL27 pro obec Červená Lhota", žádost ze dne 10. 6. 2021, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 9. 12. 2021, dotace přijata na účet dne 3. 11. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 145)
Faktura přijatá č. 2021.0079 ze dne 14. 6. 2021 (KPF DF-21/00075) dodavatel Petr Šimek IČO 43486479 ve výši 472 359,80 Kč vč. DPH za traktor Kubota 12073 včetně příslušenství, uhrazena dne 18. 6. 2021 (Komerční banka a.s., výpis č. 85), zaúčtováno na účet 042, zaevidováno do majetku dne 18. 6. 2021 na účet 022, inventární číslo 9
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaných ve dnech 22. 12. 2020, 8. 2., 15. 3., 26. 4., 31. 5., 18. 6., 28. 6., 9. 8., 20. 9., 1. 11., 29. 11., 23. 12. 2021

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace