

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Litohoř**

se sídlem Litohoř 155, 675 44 Lesonice, IČO 00378062  
za rok **2021**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 21. října 2021 na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Litohoř  
Litohoř 155  
675 44 Lesonice

**Přezkoumané období:**

1. ledna 2021 - 30. září 2021

**Dílčí přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo: 20215065466\_5

**Lenka Kalinová**

- kontrolor:  
pověření číslo: 20215087538\_6

Bc. Petra Kozlíková Kolínská

**Podklady předložily:**

**Hana Bustová - starostka**  
Anežka Vrbková - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje 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 dílčího přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Litohoř **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky**

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

## **C. Ostatní upozornění a sdělení**

Obec Litohoř provozuje hospodářskou činnost "Hostinskou činnost" k uvedené hospodářské činnosti nejsou stanovená jasná pravidla provozování, nejsou vypracovány aktuální směrnice k evidenci a účtování o majetku.

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil územní celek s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky obce.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Jihlava 25. října 2021

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Obec Litohoř	do datové schránky

## **PŘÍLOHA**

### **Písemnosti využité při přezkoumání**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Litohoř byly využity následující písemnosti:**

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2022 - 2023 vyvěšen na úřední desce a elektronické úřední desce od 1. 11. 2021 do 2. 12. 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 2. 12. 2021, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce dne 9. 12. 2021 včetně oznámení na úřední desce, 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 13. 11. 2020 do 2. 12. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 2. 12. 2020, schválený rozpočet vyvěšen dne 9. 12. 2020 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 - schválena starostkou obce

č. 1 schváleno 1. 3. 2021, zveřejněno 22. 3. 2021

č. 2 schváleno 1. 4. 2021, zveřejněno 29. 4. 2021

č. 3 schváleno 3. 5. 2021, zveřejněno 31. 5. 2021

č. 4 schváleno 1. 6. 2021, zveřejněno 28. 6. 2021

č. 5 schváleno 2. 8. 2021, zveřejněno 27. 8. 2021

č. 6 schváleno 1. 9. 2021, zveřejněno 29. 9. 2021

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

Závěrečný účet - návrh na rok 2020 vyvěšen na úřední desce a internetových stránkách obce od 26. 4. 2021 do 1. 6. 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 31. 5. 2021, schválený závěrečný účet zveřejněn včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 na internetových stránkách obce dne 1. 6. 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 30. 9. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2021

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2021

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2021

Kniha došlých faktur - za rok 2021 (doklady č. FP1 až FP191) - běžná činnost

- za rok 2021 (doklady č. 1000001 až 1000074) - hospodářská činnost

Kniha odeslaných faktur - za rok 2021 (doklady č. 1/2021)

Faktury:

- přijatá č. 1210010056 ze dne 13. 7. 2021 (KPF FP198) dodavatel AGRO CS IČO 64829413 ve výši 35 853,27 Kč vč. DPH za mulčovací kůru, uhrazena dne 3. 5. 2021 (Sparkasse výpis č. 5), zaúčtováno na účet 501

- přijatá č. 210100661 ze dne 13. 7. 2021 (KPF FP148) dodavatel SATES Čechy s.r.o. IČO 25172654 ve výši 35 518, 81 Kč vč. DPH za vjezd u RD čp. 13, uhrazena dne 12. 8. 2021 (Sparkasse výpis č. 8), zaúčtováno na účet 511

- přijatá č. 5/21 ze dne 15. 6. 2021 (KPF FP115) dodavatel Kašík Bohumír IČO 74347289 ve výši 33 600 Kč bez DPH za sečení trávy a údržbářské práce za měsíc květen, uhrazena dne 18. 6. 2021 (Sparkasse, výpis č. 6), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2021 (ČNB, Česká spořitelna a.s., Creditas - běžný účet, Česká spořitelna - úvěrový účet) - běžná činnost, Sparkasse účet do měsíce srpna

předloženy ke dni 30. 9. 2021 (Creditas - běžný účet) - hospodářská činnost

Pokladní kniha - za období 1. 1. 2021 až 30. 9. 2021 (příjmové a výdajové doklady 1 až 306 hlavní činnost, příjmové a výdajové doklady 50001 až 50328 hospodářská činnost)

Pokladní doklady - za měsíce srpen až září 2021 (příjmové a výdajové doklady č. 263 až 306) hlavní činnost

Evidence poplatků - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2021 (TKO, psi, nájem pozemku)

Mzdová agenda - Rekapitulace mzdových nákladů za období 9/2021

Odměňování členů zastupitelstva - schváleno na ustavujícím zasedání zastupitelstva dne 31. 10. 2018

Účetnictví ostatní - protokol o schválení účetní závěrky ze dne 31. 5. 2021

Smlouva o dílo č. 1/2021 ze dne 11. 5. 2021 dodavatel Tritius Solutions a.s., IČO 05700582 na akci „instalace a konfigurace knihovního systému“, cena díla 1 815 Kč vč. DPH

- faktura přijatá č. 21FV-1520 ze dne 13. 9. 2021 (KPF FP185) dodavatel Tritius Solutions a.s., IČO 05700582 za udržovací poplatek ve výši 1 815 Kč vč. DPH, uhrazena dne 20. 9. 2021 (Česká Spořitelna a.s, výpis č. 002), zaúčtováno na účet 518

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z "Obnova venkova Vysočiny 2021" FV02791.0197 uzavřena dne 30. 6. 2021 ve výši 100 000 Kč na akci "oprava prvního patra kulturního domu", žádost ze dne 19. 5. 2021, závěrečná zpráva a vyúčtování bude vyhotovena do 15. 1. 2022, dotace přijata na účet dne 9. 7. 2021 (Sparkasse, výpis č. 7)

- faktura přijatá č. 01/2021 ze dne 26. 4. 2021 (KPF FP77) dodavatel Malířství - natěračství IČO 43370900 ve výši 47 922 Kč vč. DPH za malířské a natěračské práce, uhrazena dne 3. 5. 2021 (SPARKASSE, výpis č. 5), zaúčtováno na účet 511

- faktura přijatá č. 210200215 ze dne 13. 4. 2021 (KPF FP62) dodavatel STABO MB s.r.o. IČO 26245906 ve výši 11 715 Kč vč. DPH za stavební materiál, uhrazena dne 20. 4. 2021 (SPARKASSE, výpis č. 4), zaúčtováno na účet 501

- faktura přijatá č. 2021011 ze dne 22. 4. 2021 (KPF FP75) dodavatel Jaroslav Plocek IČO 46182489 ve výši 26 412 Kč vč. DPH za instalatérské práce včetně materiálu, uhrazena dne 2. 3. 2021 (Sparkasse výpis č. 3), zaúčtováno na účet 511

- faktura přijatá č. 20210001 ze dne 15. 2. 2021 (KPF FP23) dodavatel Kovářství Šanda s.r.o. IČO 449450948 ve výši 42 724 Kč vč. DPH za výrobu a montáž zábradlí, uhrazena dne 19. 2. 2021 (Sparkasse výpis č. 2), zaúčtováno na účet 511

- faktura přijatá č. 410060 ze dne 15. 2. 2021 (KPF FP19) dodavatel Aleš Horák IČO 63430851 ve výši 69 203 Kč vč. DPH za materiál, uhrazena dne 22. 2. 2021 (Sparkasse výpis č. 2), zaúčtováno na účet 501

- faktura přijatá č. 2021002 ze dne 10. 2. 2021 (KPF FP17) dodavatel Josef Pintér IČO 07853424 ve výši 37 095 Kč vč. DPH za zednické a obkladačské práce, uhrazena dne 12. 2. 2021 (Sparkasse výpis č. 2), zaúčtováno na účet 511

- faktura přijatá č. 2021001 ze dne 18. 1. 2021 (KPF FP1) dodavatel Josef Pintér IČO 07853424 ve výši 32 572 Kč vč. DPH za zednické a obkladačské práce, uhrazena dne 20. 1. 2021 (Sparkasse výpis č. 1), zaúčtováno na účet 511

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím:

Veřejnoprávní smlouva č. VPS-1/2021 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce na provozní náklady uzavřena dne 26. 3. 2021, příjemce dotace TJ Litohoř, IČO 48526151, dotace ve výši 40 000 Kč, doba čerpání do 31. 12. 2021, poskytnutí dotace a veřejnoprávní smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 25. 3. 2021, dotace vyplacena dne 14. 4. 2021 (Sparkasse, výpis č. 4), žádost ze dne 30. 10. 2020

Veřejnoprávní smlouva č. VPS-2/2021 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce na provoz uzavřena dne 26. 3. 2021, příjemce dotace SDH Litohoř, IČO 64270165, dotace ve výši 40 000 Kč, doba čerpání do 31. 12. 2021, poskytnutí dotace a veřejnoprávní smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 25. 3. 2021, dotace vyplacena dne 14. 4. 2021 (Sparkasse, výpis č. 4) ve výši 45 000 Kč, přeplatek 5 000 přijat do pokladny (PPD 138), žádost ze dne 30. 10. 2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 2. 12. 2020, 25. 3. 2021, 31. 5. 2021, 1. 7. 2021, 14. 9. 2021,