



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX0133300

Spisová značka: **OEKO-PŘ 74313/2021/evpa**

Číslo jednací: **KUJCK 55480/2022**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **obce Libějice, IČO 00666998**

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

15.11.2021 jako dílčí přezkoumání

04.05.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Libějice za rok 2021** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 19.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**
- kontrolor: Vladimíra Achatzová (přítomna při dílčím přezkoumání)

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 302/2021/OEKO-PŘ a 300/2021/OEKO-PŘ dne 13. 7. 2021.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Ing. František Drtina - starosta

Božena Smržová - účetní

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.

Poslední kontrolní úkon tj. kontrola inventurního soupisu účtu 231, byl učiněn dne 4. 5. 2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
ÚC netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

*účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN-2-12M ke dni 31. 12. 2021 :
na položku 4116 - částku 142.344,40 Kč*

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
*účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN-2-12M ke dni 31. 12. 2021 :
na položku 4111 - částku 52.670,38 Kč
na položku 4112 - částku 70.800 Kč
na položku 4222 - částku 280.000 Kč*
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodaří s majetkem státu
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za žádné tyto závazky
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D.II. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,04 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,30 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.III. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.395.521,28 Kč

D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne 4. 5. 2022

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Vladimíra Achatzová

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolorka – (nepřítomna – viz záznam ve spisu)

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- tato zpráva má celkem 10 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 7, projednáno a schváleno v ZO dne 8. 11. 2021, usnesením č. 5/11/2021, zveřejněno dne 8. 11. 2021
- rozpočtové opatření č. 8, projednáno a schváleno v ZO dne 6. 12. 2021, usnesením č. 6/12/2021, zveřejněno dne 6. 12. 2021

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 14. 10. 2013, usnesením č. 1/10/2013 - pověřuje starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 3, schváleno starostou obce dne 2. 7. 2021, zveřejněno dne 2. 7. 2021
- rozpočtové opatření č. 4, projednáno a schváleno v ZO dne 12. 7. 2021, usnesením č. 3/07/2021, zveřejněno dne 12. 7. 2021
- rozpočtové opatření č. 5, projednáno a schváleno v ZO dne 13. 9. 2021, usnesením č. 1/9/2021, zveřejněno dne 13. 9. 2021
- rozpočtové opatření č. 6, projednáno a schváleno v ZO dne 11. 10. 2021, usnesením č. 6/10/2021, zveřejněno dne 11. 10. 21

Schválený rozpočet

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách dle zákona,
- v ZO schválen dne 26. 12. 2020, usnesením č. 3/13/20, jako vyrovnaný
- příjmy ve výši 1.715.400 Kč, výdaje ve výši 1. 715.400 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2021 - 2024, návrh zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 26. 12. 2019, usnesením č. 4/13/2029 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2021 zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu,
- ZÚ projednán v ZO dne 12. 4. 2021, usnesením č. 1/04/2021 s výrokem bez výhrad, dle zákona
- schválený závěrečný účet za rok 2022 zveřejněn dle zákona

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 10. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- K.B. a.s., poř.č. 107 a ČNB v.č. 10

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- K.B. a.s., poř.č. 132 a ČNB v.č. 12

Evidence majetku

- výdajový pokladní doklad č. 000050811 ze dne 31. 8. 2021 na částku 4.725 Kč za uniformu pro SDH
- úhrada faktury účetní doklad č. 000050811 ze dne 31. 8. 2021
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 000050811 ze dne 31. 8. 2021

Faktura

- faktura došlá č. 32/KDF ze dne 11. 10. 2021 na částku 19.723,31 Kč za svoz odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 31032, ze dne 14. 10. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 11008 ze dne 25. 10. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 103, obrat ze dne 25. 10. 2021
- faktura vydaná č. 5/2021, ze dne 18. 10. 2021, na částku 2.420 Kč, zřízení věcného břemene
- předpis faktury účetní doklad č. 000020901, ze dne 21. 9. 2021
- pozemek veden na analytickém účtu 031 620 v účetní hodnotě 194.838 Kč

- faktura došlá č. 42/KDF ze dne 24. 11. 2021 na částku 14.520 Kč za výsadbu 8 ks jeřábů ptačího k cestě ke hřbitovu
- předpis faktury účetní doklad č. 31042, ze dne 26. 11. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 11113 ze dne 30. 11. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 120, obrat ze dne 30. 11. 2021

Faktura

- faktura došlá č. 40/KDF, ze dne 23. 11. 2021 na částku 46.767 Kč provedení dokončovacích prací na akci "Obnova dětského hřiště Libějice"
- předpis faktury účetní doklad č. 31140, ze dne 24. 11. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 11112 ze dne 29. 11. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 119, obrat ze dne 29. 11. 2021
-
- faktura vydaná č. 5/2021, ze dne 18. 10. 2021, na částku 2.420 Kč, zřízení věcného břemene
- předpis faktury účetní doklad č. 20901, ze dne 21. 9. 2021
- pozemek veden na analytickém účtu 031 620 v účetní hodnotě 194.838 Kč
- úhrada faktury účetní doklad č. 11102 ze dne 4. 11. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s. v.č. 109 obrat ze dne 4. 11. 2021
-
- faktura vydaná č. 6/KVF ze dne 22. 11. 2021 na částku 2.698,50 Kč za zajištění zpětného odběru a využití odpadu z obalů
- předpis faktury účetní doklad č. 21102 ze dne 22. 11. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 11208 ze dne 17. 12. 2021
- dle výpis ze ZBÚ u K. B. a.s., v. č. 127, obrat ze dne 17. 12. 2021

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 10. 2021

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventarizace ze dne 6. 12. 2021
- Zpráva z inventarizace ze dne 20. 1. 2022
- Inventura majetku a závazků účtů : 018, 019, 078, 079, 032, 028. 082, 132, 314, 343, 261, 321, 331, 337, 342, 021/0832, 031/620, 231

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2021
- od č. 1 do č. 34 obrat ve výši 329.234,57 Kč

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- od č. 1 do č. 56 obrat ve výši 1.160.362,05 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2021
- od č. 1/2021 - do 5/2021 obrat ve výši 16.170 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- od č. 1/2021 - do 6/2021 obrat ve výši 18.868,50 Kč

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 51003 ze dne 19. 10. 2021 ve výši 62 Kč - poštovné
- účetní doklad č. 51003 ze dne 19. 10. 2021
-
- výdajový pokladní doklad č. 51001 ze dne 5. 10. 2021 ve výši 1.371 Kč - úklidové prostředky
- účetní doklad č. 51001, ze dne 5. 10. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 50809, ze dne 31. 8. 2021 ve výši 15.000 Kč dotace pokladny
- účetní doklad č. 50809, ze dne 31. 8. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 50806, ze dne 23. 8. 2021 ve výši 200 Kč poplatek TKO
- účetní doklad č. 50806 ze dne 23. 8. 2021

- výdajový pokladní doklad č. 50702 ze dne 30. 7. 2021 ve výši 6.228 Kč - materiál + pohonné hmoty + revize komínů
- účetní doklad č. 50702, ze dne 30. 7. 2021

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 51003 ze dne 19. 10. 2021 ve výši 62 Kč - poštovné
- účetní doklad č. 51003 ze dne 19. 10. 2021
-
- výdajový pokladní doklad č. 51107 ze dne 26. 11. 2021 ve výši 986 Kč - spínač tlakový do budovy OÚ
- účetní doklad č. 51107, ze dne 26. 11. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 51102, ze dne 11. 11. 2021 ve výši 10.000 Kč dotace pokladny
- účetní doklad č. 51102, ze dne 11. 11. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 51203, ze dne 3. 12. 2021 ve výši 10.000 Kč dotace pokladny
- účetní doklad č. 51203 ze dne 3. 12. 2021
-
- výdajový pokladní doklad č. 51201 ze dne 3. 12. 2021 ve výši 1.861 Kč - prodlužovací kabel, trojúhelník plechový
- účetní doklad č. 51201, ze dne 3. 12. 2021

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 10. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 10. 2021

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 10. 2021

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 10. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 10. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

Darovací smlouvy

- ZO ze dne 11. 1. 2021 usnesením č. 1/01/2021 schválení daru 2x 5.000 Kč pro o.p.s. Kaňka na částku 5.000 Kč a Domácí hospic Jordán o.p.s. - 5.000 Kč
- Darovací smlouva ze dne 25. 1. 2021 kde je obec Libějice jako dárce a Domácí hospic Jordán, o.p.s. jako obdarovaný, dárce se touto smlouvou zavazuje darovat peněžitý dar ve výši 5.000 Kč, dar je určen k zajištění chodu Domácího hospice Jordán, o.p.s.
- předpis účetní doklad č. 000020104 ze dne 25. 1. 2021 závazek z darovací smlouvy
- dle výpisu ze ZBU u K. B.a.s.,v.č. 11 obrat ze dne 29. 1. 2021
- účetní doklad úhrada č. 000010111 ze dne 29. 1. 2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV od KÚ odbor regionálního rozvoje, územního plánování a stavebního řádu ze dne 1. 6. 2021, příjem transferu na položku 4222 UZ 711, čerpání transferu na položku 6xxx UZ 711

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2021 číslo smlouvy SDPO/OREG/107/21 ze dne 25. 6. 2021, účelem investiční dotace na realizaci "Obnova dětského hřiště Libějice", dotace ve výši 280.000 Kč činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce UZ 711, vyúčtování a vypořádání dotace musí být podáno nejpozději do 15. 1. 2022, dotace se použije od 1. 1. 2021 so 31. 12. 2021
- příjem dotace dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v.č. 70 obrat ze dne 16. 7. 2021
- účetní doklad č. 000010706 ze dne 16. 7. 2021 na položku 4222 UZ 711 na částku 280.000 Kč
- faktura došla č. 36/KDF ze dne 18. 10. 2021 na částku 363.508 Kč - Obnova dětského hřiště Libějice
- předpis účetní doklad č. 31136 ze dne 8. 11. 2021
- úhrada účetní doklad č. 11107 ze dne 15. 11. 2021, z toho 280.000 Kč s UZ, vlastní zdroje 83.508 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s., v.č. 114 obrat ze dne 15. 11. 2021
-
- faktura došla č. 37/KDF ze dne 2. 11. 2021 na částku 8.000 Kč - Obnova dětského hřiště Libějice
- předpis účetní doklad č. 31137 ze dne 8. 11. 2021
- úhrada účetní doklad č. 11107 ze dne 15. 11. 2021, vlastní zdroje 8.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s., v.č. 114 obrat ze dne 15. 11. 2021
-
- faktura došla č. 40/KDF ze dne 23. 11. 2021 na částku 46.767 Kč - Obnova dětského hřiště Libějice
- předpis účetní doklad č. 31140 ze dne 24. 11. 2021
- úhrada účetní doklad č. 11112 ze dne 29. 11. 2021, vlastní zdroje 46.767 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s., v.č. 119 obrat ze dne 29. 11. 2021
-
- faktura došla č. 41/KDF ze dne 25. 11. 2021 na částku 50.176 Kč - Obnova dětského hřiště Libějice
- předpis účetní doklad č. 31141 ze dne 26. 11. 2021
- úhrada účetní doklad č. 11112 ze dne 29. 11. 2021, vlastní zdroje 50.176 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s., v.č. 119 obrat ze dne 29. 11. 2021
-
- ponížení o neuznatelné náklady
- doklad č. 61202 - opravný doklad č. 31136 ze dne 31. 12. 2021 dotace ponížena o 817 Kč
- doklad č. 61203, 61204 - opravný doklad č. 11107 ze dne 31. 12. 2021 vlastní zdroje poníženy o 2.329 Kč tj. celkem 3.146 Kč
-
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2021 ze dne 17. 12. 2021, výdaje celkem 465.305 Kč, investiční dotace 280.000 Kč vratka 817 Kč tj. celkem 279.183 Kč, vlastní zdroje 186.122 Kč
- zařazení do majetku na účet 021/0832 účetním dokladem č. 21104 dne 29. 11. 2021 + opravný doklad č. 61204 o poníženou cenu neuznatelných nákladů + evidenční karta majetku inv. číslo 2108
-
- na základě email zprávy - oznámení od JČK došlo ke dni 25. 1. 2022 k vyúčtování smlouvy na akci "Obnova dětského hřiště...." ve výši 280.000 Kč. Neuznatelné výdaje 817 Kč byly vráceny na účet JČK dne 25. 1. 2022
- účetní doklad č. 20109 ze dne 25. 1. 2022 na částku 279.183 Kč

Smlouvy nájemní

- Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 21. 11. 2014 uzavřená s právnickou osobou jako pachtýř, za užívání pozemků ve výši 1.500 Kč za hektar s výpovědní lhůtou pět let, 1.700 Kč za hektar s výpovědní lhůtou sedm let, 2.000 Kč za hektar s výpovědní lhůtou 10 let, v článku III. je uvedeno, že pachtovné je splatné do 31. 10. běžného roku složenkou na adresu propachtovatele nebo na účet ve výši 11.193 Kč (dle přílohy k pachtovní smlouvě č. 358 ze dne 5. 3. 2020)
- předpis účetní doklad č. 000020105 ze dne 25. 1. 2021
- úhrada účetní doklad č. 000011009 ze dne 26. 10. 2021 na částku 11.195 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s., v.č. 104 obrat ze dne 26. 10. 2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo, název díla : Výsadba stromořadí - Libějice, uzavřená dne 16. 3. 2021, kde je zhotovitel Ing. Václav Šmejkal, PARK+ Milevsko, předmětem plnění je realizace projektu, cena díla včetně DPH 21 % na částku 186.340 Kč cena díla bez DPH na částku 154.000 Kč

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- ÚC za přezkoumané období tj. od 1. 1. 2021 do 31. 10. 2021 dle účetních výkazu neuskutečnila žádný převod nemovitého majetku

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: TA-014330069859/001-FIA ze dne 10. 8. 2021 kde je EG.D, a.s. jako oprávněná osoba, věcné břemeno na pozemku číslo 796 v k.ú. Libějice za účelem distribuční soustavy, VB se zřizuje za úplaty a to za jednorázovou náhradu ve výši 2.000 Kč bez DPH, schváleno v ZO dne 9. 8. 2021 usnesením č. 1/08/2021, právní účinky vkladu ke dni 30. 8. 2021
- faktura vydaná č. 5/2021, ze dne 18. 10. 2021, na částku 2.420 Kč, zřízení věcného břemene
- předpis faktury účetní doklad č. 000020901, ze dne 21. 9. 2021
- pozemek veden na analytickém účtu 031 620 v účetní hodnotě 194.838 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- ÚC neuskutečnil za přezkoumané období tj. od 1. 1. 2021 do 31. 10. 2021 veřejné zakázky nad 500.000 Kč bez DPH
- veřejná zakázka malého rozsahu na akci : Výsadba stromořadí - Libějice
- výběr dodavatel na realizaci projektu schválen v ZO dne 8. 3. 2021 bod č. 2 - firma Ing. Václav Šmejkal, PARK, Milevsko, IČ 15800318 na částku 186.340 Kč včetně DPH 21 %
- došlá faktura č. 21008 ze dne 29. 3. 2021
- předpis účetní doklad č. 30410 ze dne 1. 4. 2021
- úhrada účetní doklad č. 000010402 ze dne 6. 4. 2021 na částku 186.340 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. B. a.s., v.č. 34 obrat ze dne 6. 4. 2021
-
- veřejná zakázka malého rozsahu na "Zabudování střešního okna" na částku 4.598 Kč včetně DPH 21 %, dodavatel Pavel Pěšina, Soběslav, IČ 43830340

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. VS/01/2016_rev01 s účinností od 8. 12. 2020 o Zadaní veřejné zakázky malého rozsahu mimo režim zákona 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 26. 12. 2020 - rozpočet obce
- ZO ze dne 29. 1. 2021 - schválení daru
- ZO ze dne 8. 3. 2021 - výběr dodavatel na realizaci projektu Výsadba stromořadí Libějice
- ZO ze dne 12. 4. 2021 - schválení účetní závěrky + závěrečného účtu roku 2020
- ZO ze dne 24. 5. 2021 - určení postupu při realizaci projektu z dotací POV JČK v roce 2021
- ZO ze dne 14. 6. 2021 - výběr dodavatele na realizaci projektu z dotací POV JČK v roce 2021
- ZO ze dne 12. 7. 2021 - schválení rozpočtového opatření č. 4/2021
- ZO ze dne 9. 8. 2021 - schválení uzavření Smlouvy o zřízení věcného břemene se společností EG.D, a.s.
- ZO ze dne 13. 9. 2021 - schválení rozpočtového opatření č. 5/2021
- ZO ze dne 11. 10. 2021 - schválení rozpočtového opatření č. 6/2021

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 6. 12. 2021 - plán inventur za rok 2021, usnesení č. 5/12/2021
- ZO ze dne 26. 12. 2021 - schválení rozpočtu na rok 2022, usnesení č. 3/13/2021, schválení střednědobého výhledu rozpočtu obce na roky 2023 - 2026, usnesení č. 4/13/2021
- zápisy z činnosti finančního výboru ze dne 24. 5. 2021 - provedení kontroly účetnictví obce za období duben 2021, ze dne 11. 10. 2021 - provedení kontroly účetnictví obce za období září 2021
- zápisy z činnosti kontrolního výboru ze dne 24. 5. 2021 - kontrola plnění usnesení ZO, ze dne 11. 10. 2021 - kontrola plnění usnesení ZO

Nespecifikován

- za rok 2021
- schválena v ZO dne 12. 4. 2021 usnesením č. 2/04/2021
- přeúčtování HV účetním dokladem č. 000020401 dne 12. 4. 2021
- stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 10. 5. 2021
- HV ve výši 711.085,77 Kč