



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX0123L5M

spisová značka: **OEKO-PŘ 72205/2021/jahol**

Číslo jednací: **KUJCK 18651/2022**

Obec LOČENICE		Č.dop.
okres Česká Budějovice		
Dělo:	4.2.2022	Zprac.: 35
Čís.j.:	Loc-0078/2022	Udán:
Přílohy:	1/1	1/10

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce Ločenice, IČO 00245208

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle obce dne 1. 11. 2021 jako dílčí přezkoumání.

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje dne 1. 2. 2022 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Ločenice 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 23.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Vladimíra Achatzová**

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. 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 byli přítomni: Jaroslav Bína - starosta

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 kontrola inventarizace účtu 451 byl učiněn dne 1. 2. 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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nevykonává 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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela žádnou smlouvu, týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
Dle účetních výkazů, vykazuje obec k 31. 12. 2021 dlouhodobé závazky na účtu 451 (dlouhodobé úvěry) v celkové výši 14.092.286 Kč, jedná se o dva dlouhodobé úvěry od České spořitelny. Jeden úvěr poskytnut v minulém účetním období a jeden úvěr poskytnut v roce 2021. Dále obec vykazuje dlouhodobé závazky na účtu 459 (přijaté kauce) v celkové výši 110.000 Kč.

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
Dle výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021, obec hospodařila s těmito prostředky.
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
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
Obec 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
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec za přezkoumané období nezřídila žádná věcná břemena. Věcná břemena zřízena na pozemcích v minulých účetních obdobích vedena na analytickém účtu 0310301, 0310401, 0310501.
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. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,77 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,95 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **překročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o 4 826 213,55 Kč, tj. o 52,08 %.

Výše dluhu územního celku: 14 092 286,23 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 9 266 072,68 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 3. 2. 2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Vladimíra Achatzová

.....

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

„Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem“

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištění 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.

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- Na rok 2021 zveřejněn od 4. 12. 2020 do 19. 12. 2020

Rozpočtová opatření

- Č. 6/2021 schválené v ZO dne 27. 5. 2021 usnesením č. 29/350, zveřejněné dne 27. 5. 2021
- Č. 10/2021 schválené starostou obce dne 27. 8. 2021, zveřejněné dne 30. 8. 2021
- ZO ze dne 29. 11. 2018, usnesení č. 1/22 - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření

Schválený rozpočet

- Na rok 2021 o celkových příjmech ve výši 17.411.099 Kč a celkových výdajích ve výši 17.111.099 Kč schválen v ZO dne 21. 12. 2020, přebytek ve výši 300.000 Kč použit na splátku úvěru, zveřejněn dne 22. 12. 2020

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřská škola Ločenice, IČO: 70983755
- Oznámení ředitelství MŠ Ločenice ze dne 21. 12. 2020 o finančním příspěvku na rok 2021 ve výši 330.000 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- Na rok 2022 - 2024, schválen v ZO dne 21. 12. 2020, zveřejněn dne 22. 12. 2020

Závěrečný účet

- Za rok 2020
- Návrh zveřejněn od 29. 3. 2021 do 29. 4. 2021
- Projednán a schválen v ZO dne 29. 4. 2021 usnesením č. 28/347 "bez výhrad", zveřejněn 3. 5. 2021

Evidence majetku

- Účetní doklad č. 21-007-00040 ze dne 11. 5. 2021- zaúčtování zařazení zahradního traktoru do užívání na účet 0220000 v pořizovací hodnotě na částku 130.000 Kč
- Protokol o zařazení dlouhodobého hmotného majetku ze dne 11. 5. 2021 - zahradní traktor na částku 130.000 Kč (inv. č. 22037)

Faktura

- Došlá faktura č. 009/05/21 ze dne 11. 5. 2021, dodavatel Jan Jezvík, IČO: 14485265 - pořízení zahradního traktoru STIHL RT 6127 na částku 130.000 Kč
- Účetní doklad č. 21-001-00207 s DUUP dne 11. 5. 2021 - zaúčtování došlé faktury č. 009/05/21 - pořízení zahradního traktoru STIHL RT 6127 na částku 130.000 Kč
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 102 ze dne 18. 5. 2021 - úhrada došlé faktury č. 009/05/21 na částku 130.000 Kč
- Účetní doklad č. 21-805-00102 ze dne 18. 5. 2021 - zaúčtování úhrady na částku 130.000 Kč

Faktura

- Došlá faktura č. 121120010 ze dne 3. 12. 2021, dodavatel REPAM ELEKTRO s. r. o. - pořízení vánočního osvětlení - Dárek LED na částku 37.352,70 Kč
- Účetní doklad č. 21-001-00552 ze dne 6. 12. 2021 - zaúčtování došlé faktury č. 121120010 - pořízení vánočního osvětlení - Dárek LED na částku 37.352,70 Kč + zařazení do užívání na čet DDHM (028) na částku 37.352,70 Kč
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 240 ze dne 6. 12. 2021 - úhrada došlé faktury č. 121120010 na částku 37.352,70 Kč
- Účetní doklad č. 21-805-00240 ze dne 6. 12. 2021 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 121120010 na částku 37.352,70 Kč

Faktura

- Došlá faktura č. 2021112 ze dne 14. 11. 2021, dodavatel Jaroslav Kohout, IČO: 10270990 - oprava podlahové krytiny OÚ na částku 23.245,07 Kč
- Účetní doklad č. 21-001-00523 ze dne 15. 11. 2021 - zaúčtování došlé faktury č. 2021112 na částku 23.245,07 Kč
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 226 ze dne 15. 11. 2021 - úhrada došlé faktury č. 2021112 na částku 23.245,07 Kč
- Účetní doklad č. 21-805-00226 ze dne 15. 11. 2021 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 2021112 na částku 23.245,07 Kč

Faktura

- Odeslaná faktura č. 21-002-00054 ze dne 14. 9. 2021, odběratel NEMA, spol. s r. o. na částku 78.465,48 Kč
- Účetní doklad č. 21-002-00054 ze dne 8. 9. 2021 - zaúčtování odeslané faktury č. 21-002-00054 na částku 78.465,48 Kč
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 201 ze dne 8. 10. 2021 - úhrada odeslané faktury č. 21-002-00054 na částku 78.465,48 Kč
- Účetní doklad č. 21-805-00201 ze dne 8. 10. 2021 - zaúčtování úhrady odeslané faktury č. 21-002-00054 na částku 78.465,48 Kč

Hlavní kniha

- K 30. 9. 2021

Hlavní kniha

- K 31. 12. 2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2021
- Účet 018
- Účet 022
- Účet 028 - inv. č. 424 - 428
- Účet 0310200 - pozemek č. 2080/44, 3820/4, 4681/1
- Účet 0310501 - pozemek s VB - č. 22/16, 4641/2, 4641/30
- Účet 231
- Účet 261
- Účet 321
- Účet 336
- Účet 337
- Účet 342
- Účet 343
- Účet 451
- Účet 459
- Účet 469
- Účet 3740201
- Výpis LV k. ú. Ločenice k 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 1. 12. 2021
- Inventarizační zpráva ze dne 21. 1. 2022 o provedené inventarizaci ke dni 31. 12. 2021

Kniha došlých faktur

- K 30. 9. 2021 - od čísla 21-001-00001 do čísla 21-001-00426

Kniha došlých faktur

- K 31. 12. 2021 - od čísla 21-001-00001 do čísla 21-001-00617

Kniha odeslaných faktur

- K 30. 9. 2021 - od čísla 21-002-00001 do čísla 21-002-00062

Kniha odeslaných faktur

- K 31. 12. 2021 - od čísla 21-002-00001 do čísla 21-002-00078

Pokladní doklad

- Pokladní příjmový doklad č. 21-701-00826 ze dne 27. 9. 2021 - úhrada nákladů spojených s vypracováním kupní smlouvy na částku 500 Kč
- Účetní doklad č. 21-701-00826 ze dne 27. 9. 2021 - zaúčtování úhrady nákladů spojených s vypracováním kupní smlouvy na částku 500 Kč
- Pokladní příjmový doklad č. 21-701-00827 ze dne 27. 9. 2021 - úhrada pohledávky z kupní smlouvy na částku 3.600 Kč
- Účetní doklad č. 21-701-00827 ze dne 27. 9. 2021 - zaúčtování úhrady pohledávky z kupní smlouvy na částku 3.600 Kč

Pokladní doklad

- Pokladní výdajový doklad č. 21-701-00932 ze dne 10. 11. 2021 - poštovné na částku 57 Kč
- Účetní doklad č. 21-701-00932 ze dne 10. 11. 2021 - zaúčtování úhrady za poštovné na částku 57 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 21-701-00956 ze dne 26. 11. 2021 - květiny k výročí na částku 320 Kč
- Účetní doklad č. 21-701-00956 ze dne 26. 11. 2021 - zaúčtování úhrady za nákup květin na částku 320 Kč

- Pokladní výdajový doklad č. 21-701-00998 ze dne 16. 12. 2021 - kancelářské potřeby na částku 175 Kč
- Účetní doklad č. 21-701-00998 ze dne 16. 12. 2021 - zaúčtování úhrady za nákup kancelářských potřeb na částku 175 Kč

Pokladní kniha (deník)

- K 30. 9. 2021 (účet 2610300) s KS na částku 19.294 Kč shodným v rozvaze + hlavní knize k 30. 9. 2021

Pokladní kniha (deník)

- K 31. 12. 2021 s KS 0 Kč shodným s vykázaným KS v rozvaze + hlavní knize k 31. 12. 2021

Rozvaha

- K 30. 9. 2021

Rozvaha

- K 31. 12. 2021

Účtový rozvrh

- Pro rok 2021

Účtový rozvrh

- Pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M k 30. 9. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12 M k 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- K 30. 9. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- K 31. 12. 2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Ločnice, IČO: 70983755
- K 31. 12. 2020 s HV na částku 2.884,87 Kč

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Ločnice, IČO: 70983755
- K 31. 12. 2020 s HV na částku 2.884,87 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/571/21 (reg. č. 434-02-020/21) uzavřená dne 28. 5. 2021, kde je poskytovatelem Jihočeský kraj. Účelem dotace je poskytnutí peněžních prostředků na realizaci projektu "Ločnice - rekonstrukce silnice III/1567 - vodovod". Celkové uznatelné výdaje projektu činí 2.000.000 Kč bez DPH. Realizace projektu ukončena nejpozději do 15. 10.2021. Dotace poskytnuta maximálně ve výši 1.400.000 Kč. Dotace vyplacena ve dvou částkách. První částka ve výši 980.000 Kč jako záloha vyplacena při podpisu smlouvy. Zbývající část ve výši 420.000 Kč vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování dotace a předání závěrečné zprávy. Vyúčtování příjemcem nejpozději do 29. 10.2021.
- Oznámení č. j.: KUJCK 9006/2021 o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru), reg. č. 434-02-020/21 ze dne 11. 5. 2021
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 119 ze dne 11. 6. 2021 - příjem první částky - zálohy dotace ve výši 980.000 Kč
- Účetní doklad č. 21-805-00119 ze dne 11. 6. 2021 - zaúčtování příjmu první částky - zálohy dotace ve výši 980.000 Kč (položka 4122, UZ 434)
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/571/21 (reg. č. 434-02-020/21) ze dne 2. 11. 2021. Změna čl. III. smlouvy. Realizace projektu bude dokončena nejpozději do 31. 12. 2021. Po ukončení realizace projektu předloží příjemce vyúčtování poskytovateli nejpozději do 14. 1. 2022.
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 3. 1. 2022
- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace + vratka části poskytnuté zálohy, k vyúčtování zálohy dotace došlo ke dni 25. 1. 2022, celkové uznatelné náklady na projekt ve výši 1.394.013,86 Kč, vratka zálohy ve výši 4.190 Kč
- Nevýúčtovaná záloha této dotace ve výši 980.000 Kč k 31. 12. 2021 vedena na účtu 3740201

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

- Kupní smlouva uzavřená s FO dne 27. 9. 2021, kde je obec Ločenice jako prodávající a FO jako kupující. Předmětem smlouvy je prodej pozemku parc. č. 126/3 v k. ú. Nesměň u Ločenic. Kupní cena ve výši 3.600 Kč + náklady spojené s vypracováním kupní smlouvy ve výši 500 Kč. Záměr obce zveřejněn od 3. 8. 2021 d 18. 8. 2021. Prodej schválen v ZO dne 27. 8. 2021 usnesením č. 32/392. Právní účinky vkladu dne 27. 9. 2021.
- Účetní doklad č. 21-018-00034 ze dne 27. 9. 2021 - zaúčtování pohledávky z kupní smlouvy na částku 3.600 Kč
- Účetní doklad č. 21-018-00035 ze dne 27. 9. 2021 - zaúčtování vyřazení pozemku parc. č. 126/3 v účetní hodnotě 588 Kč

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 0633259119/LCD uzavřená 4. 5. 2021 s Českou spořitelnou jako bankou a obcí Ločenice jako klientem. Úvěrová částka se sjednává ve výši 15.500.000 Kč na financování na realizaci Projektu včetně souvisejících nákladů. Čerpání úvěru do dne 31. 3. 2022. Úvěr splácen pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 88.500 Kč. První splátka bude zaplacená dne 30. 9. 2021 a poslední splátka je splatná 30. 4. 2036. Smlouva o úvěru schválena v ZO dne 29. 4. 2021, usnesením č. 28/340.
- Úvěr veden na analytickém účtu 4510210 - čerpána k 30. 9. 2021 částka 5.758.117,81 Kč
- Výpis úvěrového účtu České spořitelny č. 004 k 30. 9. 2021 - I. splátka úvěru ve výši 88.500 Kč + odsouhlasení KS
- Účetní doklad č. 21-808-00006 ze dne 30. 9. 2021 - zaúčtování I. splátky úvěru ve výši 88.500 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Obec za přezkoumané období uskutečnila dvě veřejné zakázky malého rozsahu nad 500.000 Kč bez DPH:
 - 1) Rekonstrukce silnice III/1567 Ločenice
 - 2) Nový chodník v obci Ločenice
- Veřejná zakázka malého rozsahu na realizaci stavby "Nový chodník v obci Ločenice"
- Protokol o hodnocení a posouzení nabídek ze dne 29. 7. 2021 - hodnoceny 3 nabídky, vybrána jako nejvhodnější nabídka účastníka - firma Pokrývka spol. s r. o. Benešov nad Černou za cenu včetně DPH 1.367.478,68 Kč
- Výběr zhotovitele firmy Pokrývka spol. s r. o. + uzavření smlouvy o dílo schváleno v ZO dne 29. 7. 2021 usnesením č. 31/385
- Smlouva o dílo na zhotovení stavby "Nový chodník v obci Ločenice" uzavřená se zhotovitelem Pokrývka spol. s r. o. dne 4. 8. 2021. Předmětem plnění je zhotovení stavby "Nový chodník v obci Ločenice". Předpokládaný termín zahájení prací dne 08/2021. Limitní termín ukončení prací 15. 11. 2021. Cena stavby bez DPH na částku 1.130.147,66 Kč, cena díla včetně DPH 21 % na částku 1.367.478,68 Kč.
- Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 5. 8. 2021, identifikátor P21V00000002

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice č. 1/2018 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Ločenice s účinností 1. 3. 2018
- Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku zahradního traktoru STIHL RT 6127 na částku 130.000 Kč včetně DPH 21 %, dodavatel Jan Jezvík, IČO: 14485265

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice 1/2010 - směrnice o účetnictví schválena v ZO dne 10. 6. 2020 - bod 13. Evidence majetku (včetně hladiny významnosti pro přecenění RH majetku)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 29. 11. 2018, usnesení č. 1/22 - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření
- ZO ze dne 21. 12. 2020
- ZO ze dne 29. 4. 2021
- ZO ze dne 27. 5. 2021, usnesení č. 29/35
- ZO ze dne 27. 8. 2021, usnesení č. 32/392

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 29. 7. 2021 - usnesení č. 31/385
- ZO ze dne 30. 9. 2021
- ZO ze dne 29. 10. 2021
- ZO ze dne 16. 12. 2021

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Obec tvoří sociální fond
- Rozpočet na rok 2021 - tvorba ve výši 35.345 Kč, čerpání 32.344 Kč
- Směrnice k používání sociálního fondu s účinností 1. 1. 2018
- Dodatek č. 1 ke směrnici k používání sociálního fondu s účinností 1. 1. 2019
- Dodatek č. 2 ke směrnici k používání sociálního fondu s účinností 1. 1. 2019
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 21 (účet 236), obrát ze dne 10. 9. 2021 - tvorba SF na částku 2.837 Kč
- Účetní doklad č. 21-897-00021 ze dne 10. 9. 2021 - tvorba SF na částku 2.837 Kč
- Měsíční výpis z BÚČ České spořitelny č. 009 (účet 236) za období 9/2021 s KS shodným v rozvaze + hlavní knize k 30. 9. 2021
- Došlá faktura č. 76, dodavatel Penziony Tomy s. r. o. Horní Planá ze dne 23. 7. 2021 - rekreační pobyt zaměstnance na částku 4.000 Kč
- Účetní doklad č. 21-001-00343 ze dne 2. 8. 2021 - zaúčtování došlé faktura č. 76 na částku 4.000 Kč
- Denní výpis z BÚČ České spořitelny č. 17, (účet 236) orat ze dne 2. 8. 2021 - čerpání SF na částku 4.000 Kč + úhrada došlé faktura č. 76 na částku 4.000 Kč
- Účetní doklad č. 21-807-00017 ze dne 2. 8. 2021 - zaúčtování čerpání SF na částku 4.000 Kč + úhrada došlé faktura č. 76 na částku 4.000 Kč

Účetní závěrka za rok 2020 - Mateřská škola Ločenice, IČO: 70983755

- Schválena v ZO dne 29. 4. 2021 s HV na částku 2.884,87 Kč, včetně jeho rozdělení - převodu do fondu rezerv a fondu odměn

Účetní závěrka za rok 2020 - obec Ločenice

- Schválena v ZO dne 29. 4. 2021
- Protokol o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2020
- Účetní doklad č. 21-00-00027 ze dne 29. 4. 2021 - zaúčtování HV za rok 2020 na částku 1.644.330,83 Kč