

Obec Veselice
IČO: 00509060

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021 - NÁVRH
(v Kč)

Vytvořeno v období 12/2021
Fenix 9.21.003, 2004 - 2022 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 17.02.2022 14:14:20

1. Plnění rozpočtu za období 2019 - 2021

	2019	2020	2021
PŘÍJMY	2 972 994,20	2 582 004,28	2 606 532,97
VÝDAJE	1 233 161,73	4 497 004,64	1 209 762,57
SALDO	1 739 832,47	-1 915 000,36	1 396 770,40

1.1. Běžný rozpočet 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 606 532,97	2 430 000,00	2 607 731,51	107,26	99,95
VÝDAJE	1 209 762,57	4 368 000,00	4 547 544,29	27,70	26,60
SALDO	1 396 770,40	-1 938 000,00	-1 939 812,78		

1.2. Kapitálový rozpočet 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE		332 000,00	331 706,00		
SALDO		-332 000,00	-331 706,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 180 278,22	2 091 200,00	2 180 296,36	104,26	100,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	327 966,41	282 000,00	329 146,81	116,30	99,64
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	98 288,34	56 800,00	98 288,34	173,04	100,00
CELKEM PŘÍJMY	2 606 532,97	2 430 000,00	2 607 731,51	107,26	99,95

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2021

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	1 817 251,25	1 754 000,00	1 817 219,42	103,61	100,00
Místní poplatky	107 050,00	105 700,00	107 100,00	101,28	99,95
Správní poplatky		1 000,00			
Daň z nemovitosti	241 763,23	220 000,00	241 763,23	109,89	100,00
Ostatní daňové příjmy	14 213,74	10 500,00	14 213,71	135,37	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2021

Měsíc	2019	2020	2021
Leden	137 452,74	127 979,67	146 133,31
Únor	127 677,39	138 087,43	136 361,88
Březen	229 667,75	257 777,01	187 976,57
Duben	103 625,47	91 300,65	88 003,62
Květen	124 179,42	79 046,71	119 354,48
Červen	156 844,58	101 973,11	181 108,59
Červenec	192 028,43	156 815,26	214 973,55
Srpen	127 944,04	131 015,67	138 305,35
Září	132 557,50	190 983,21	144 511,03
Říjen	136 488,43	123 686,53	104 015,72
Listopad	136 652,52	142 670,13	142 716,38
Prosinec	189 747,66	192 321,13	213 790,77
CELKEM	1 794 865,93	1 733 656,51	1 817 251,25

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 209 762,57	4 368 000,00	4 547 544,29	27,70	26,60
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE		332 000,00	331 706,00		
CELKEM VÝDAJE	1 209 762,57	4 700 000,00	4 879 250,29	25,74	24,79

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2020 - 2021

Řádek	2020 skut	%	2021 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	22 102,00	0,49	20 842,00	1,72
Ostatní platby za provedenou práci	96 542,00	2,15	99 054,00	8,19
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	232 031,00	5,16	231 567,00	19,14
Mzdové výdaje celkem	350 675,00	7,80	351 463,00	29,05
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	26 464,39	0,59	55 100,81	4,55
Nákupy vody, paliv a energie	106 636,13	2,37	103 144,84	8,53
Nákup služeb a ostatní nákupy	424 296,94	9,44	512 120,92	42,33
Opravy a údržba majetku	3 454 717,18	76,82	99 431,00	8,22
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	3 104,00	0,07		
Výdaje z finančního vypořádání	103 740,00	2,31	53 420,00	4,42
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	6 371,00	0,14	11 082,00	0,92
Ostatní provozní výdaje celkem	4 125 329,64	91,74	834 299,57	68,96
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	21 000,00	0,47	24 000,00	1,98
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	21 000,00	0,47	24 000,00	1,98

Půjčené prostředky				
CELKEM	4 497 004,64	100,00	1 209 762,57	100,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb				
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem				
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM				
VÝDAJE CELKEM	4 497 004,64	100,00	1 209 762,57	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2021

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	2 148 000,00		2 278 566,56	
Lesy a zemědělství				
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		3 100 000,00		121 510,00
Vodní hospodářství	250 000,00	400 000,00	262 040,00	98 824,65
Školství		21 000,00		24 000,00
Kultura		25 000,00		10 713,00
Sport				
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				

Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		75 000,00		50 058,76
Pohřebnictví		75 000,00	26 800,00	17 858,39
Zásobování teplem				
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	20 000,00	180 350,00	28 279,60	199 254,23
Veřejné prostranství		30 000,00		50 523,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		130 000,00		24 318,00
Zastupitelstvo		260 000,00		268 356,00
Správa úřadu	8 000,00	270 000,00	7 674,00	268 429,74
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	4 000,00	128 650,00	3 172,81	75 916,80
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené		5 000,00		
Celkem	2 430 000,00	4 700 000,00	2 606 532,97	1 209 762,57
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		2 270 000,00		1 396 770,40
CELKEM		-2 270 000,00		1 396 770,40

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2019 - 2021

Rok	Měsíc	Skutečnost 2019		Skutečnost 2020		Skutečnost 2021	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		365 525,51	97 517,30	216 746,49	228 118,35	276 980,04	99 948,71
Únor		428 997,66	47 679,81	174 139,60	46 804,90	163 045,89	49 454,71
Březen		246 656,65	217 941,81	272 438,33	138 733,40	198 937,98	83 705,71
Duben		150 528,88	78 688,81	100 172,65	65 468,68	116 880,84	134 896,29
Květen		167 643,49	49 869,61	106 550,81	83 124,31	136 364,89	29 209,79
Červen		300 811,04	92 146,31	231 263,22	50 324,48	305 376,07	171 247,03
Červenec		188 991,30	100 018,81	198 853,25	151 709,96	291 768,96	146 042,95
Srpen		155 442,34	66 630,81	326 325,53	48 958,61	188 663,85	63 340,65
Září		172 741,83	88 627,81	272 031,41	119 996,03	217 292,48	81 138,00
Říjen		198 929,24	105 862,13	279 398,74	3 332 435,36	271 024,12	119 881,03
Listopad		144 458,53	50 660,71	170 038,73	118 674,81	192 453,80	56 127,30
Prosinec		452 267,73	237 517,81	234 045,52	112 655,75	247 744,05	174 770,40
CELKEM		2 972 994,20	1 233 161,73	2 582 004,28	4 497 004,64	2 606 532,97	1 209 762,57

5. Financování 2021

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 396 770,40	2 270 000,00	2 271 518,78		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 396 770,40	2 270 000,00	2 271 518,78		

6. Monitoring obcí

Popis	2019	2020	2021
-------	------	------	------

1. Počet obyvatel obce			
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	2 972 994,20	2 582 004,28	2 606 532,97
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	25 856 685,15	23 897 761,52	25 323 893,92
8. Cizí zdroje	297 750,95	154 000,90	152 234,00
9. Stav na bankovních účtech celkem	14 340 400,25	12 425 399,89	13 822 170,29
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	1,15	0,64	0,60
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	9 966 203,77	7 215 358,61	7 914 959,82
16. Oběžná aktiva	14 478 318,25	12 589 940,39	13 987 443,29
17. Krátkodobé závazky	297 750,95	154 000,90	152 234,00
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	48,63	81,75	91,88

7. Pohledávky k 31.12.2021

Účet - popis	2019	2020	2021
311 - Odběratelé	63 204,00	79 344,00	75 464,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	46 320,00	56 370,00	54 480,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	7 423,00	3 923,50	10 109,00
CELKEM	116 947,00	139 637,50	140 053,00
Z toho: Opravné položky k pohl	-6 367,00	-3 221,50	-4 721,00

8. Závazky k 31.12.2021

Účet - popis	2019	2020	2021
321 - Dodavatelé	89 191,95	9 086,90	
324 - Krátkodobé přijaté záloh			3 000,00
331 - Zaměstnanci	18 940,00	20 866,00	21 130,00
337 - Zdravotní pojištění	4 568,00	2 604,00	2 604,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	5 430,00	3 054,00	2 790,00
CELKEM	118 129,95	35 610,90	29 524,00

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2021

Účet - název	2019	2020	2021
--------------	------	------	------

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2021

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	13 525 493,40	13 525 493,40
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-2 742 737,57	-2 742 737,57
408 - Opravy předch. účetních období	-50 660,00	-50 660,00
CELKEM	10 732 095,83	10 732 095,83

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2021

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
--------------------	-----------------------	--------------------------

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2021

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Základní běžný účet ÚSC	1 095 785,48	2 376 174,53
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Základní běžný ČNB	754 106,75	867 315,29
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; Základní běžný účet ÚSC	10 575 507,66	10 578 680,47
CELKEM	12 425 399,89	13 822 170,29

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	41 688,34	15 947,00	25 741,34
Od státních fondů			
Celkem	41 688,34	15 947,00	25 741,34

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2021 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98037	MF/Stř.kr.-kompenzač.bonus2021	25 741,34		25 741,34
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	15 947,00	15 947,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	41 688,34	15 947,00	25 741,34

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2021 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2021 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
---------	------------------	------------	--------------------	---------------------

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2021

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	85 573,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 606 532,97
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	3,28

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2021

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	26 524,00
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 606 532,97
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,02

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2021

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	11 331 729,63
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2021

Účet - popis	2019			2020			2021		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
021 - Stavby	7 581 006,50	-5 089 536,00	2 491 470,50	7 581 006,50	-5 414 520,00	2 166 486,50	7 581 006,50	-5 739 504,00	1 841 502,50
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.h m.	132 120,00	-57 159,00	74 961,00	132 120,00	-64 971,00	67 149,00	132 120,00	-72 783,00	59 337,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	408 476,23	-408 476,23		399 055,73	-399 055,73		426 185,73	-426 185,73	
031 - Pozemky	2 980 342,17		2 980 342,17	2 922 362,40		2 922 362,40	2 922 362,40		2 922 362,40
042 - Nedokončený dl. hmotný m	270 055,00		270 055,00	270 055,00		270 055,00	270 055,00		270 055,00
CELKEM	11 371 999,90	-5 555 171,23	5 816 828,67	11 304 599,63	-5 878 546,73	5 426 052,90	11 331 729,63	-6 238 472,73	5 093 256,90
z toho: oprávky k majetku celkem	-5 555 171,23			-5 878 546,73			-6 238 472,73		

Čj.: 003835/2022/KUSK
SpZn: SZ_065938/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VESELICE

IČ: 00509060

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Veselice za rok 2021 bylo zahájeno dne 30.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 01.12.2021
- 01.06.2022

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období: 01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Veselice
Veselice 43
294 04 Dolní Bousov

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Pýchová**
- kontrolor: **Marcela Pavlíčková**

Zástupci obce: Miroslav Pažout - starosta
Marcela Šafránková - hospodářka

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- 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,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 01.06.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2020 - 2022, schválen zastupitelstvem obce dne 18.11.2019, zveřejněn 19.11.2019, návrh zveřejněn od 31.10.2019 do 18.11.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 24.11.2020 do 15.12.2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 14.12.2020, jako schodkový, schodek bude kryt z přebytku minulých let, závazné ukazatele v odvětvovém členění (paragrafy) dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 15.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1/2021 - schváleno starostou obce dne 1.2.2021, zveřejněno dne 3.2.2021
- č. 2/2021 - schváleno starostou obce dne 31.3.2021, zveřejněno dne 6.4.2021
- č. 3/2021 - schváleno starostou obce dne 30.4.2021, zveřejněno dne 7.5.2021
- č. 4/2021 - schváleno starostou obce dne 30.6.2021, zveřejněno dne 4.7.2021
- č. 5/2021 - schváleno starostou obce dne 30.7.2021, zveřejněno dne 4.8.2021
- č. 6/2021 - schváleno starostou obce dne 31.8.2021, zveřejněno dne 5.9.2021
- č. 7/2021 - schváleno starostou obce dne 30.9.2021, zveřejněno dne 4.10.2021
- č. 8/2021 - schváleno starostou obce dne 29.10.2021, zveřejněno dne 4.11.2021
- č. 9/2021 - schváleno starostou obce dne 30.11.2021, zveřejněno dne 5.12.2021
- č. 10/2021 - schváleno starostou obce dne 31.12.2021, zveřejněno dne 5.1.2022

Závěrečný účet

- za rok 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 21.6.2021 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce s vyjádřením "s výhradami", přijata nápravná opatření, zveřejněn dne 24.6.2021, návrh zveřejněn od 21.5.2021 do 24.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2021 ze dne 28.2.2021, 28.2.2021 ze dne 10.3.2021, 30.6.2021 ze dne 13.7.2021, 30.9.2021 ze dne 13.10.2021, 31.10.2021 ze dne 12.11.2021, 31.12.2021 ze dne 27.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021 ze dne 18.10.2021, 31.12.2021 ze dne 14.2.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, 30.9.2021 ze dne 18.10.2021, 31.12.2021 ze dne 14.2.2022

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021 ze dne 18.10.2021, 31.12.2021 ze dne 14.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 31.10.2021 ze dne 19.11.2021, 31.12.2021 ze dne 12.2.2022 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v tabulce - č.: 1 - 79, dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v tabulce - č.: 1-2021 - 7-2021, dle potřeby

Faktura

- dodavatelská - č.: 41 - 51, 68 - 79
- odběratelská - č.: 2/2021, 3/2021, 7/2021

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-11515181/0710 vedenému u České národní banky – č.: 1 - 24, 28
- k účtu č. 107-4576580237/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (spořicí účet) – č.: 1 - 9, 12
- k účtu č. 35429181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. – č.: 8, 9, 12

Účetní doklad

- k č. 94-11515181/0710 - č.: 200001 - 200034
- k č. 107-4576580237/0100 - č.: 300001 - 300005
- k č. 35429181/0100 - č.: 100180 - 100228, 100305 - 100342
- č.: 20004, 20006
- č.: 40029 - 40032
- č.: 4400041 - 4400051, 4400068 - 4400079
- č.: 5500009, 5500012
- č.: 6600002
- č.: 7700001, 7700002
- č.: 8800002 - 8800003, 8800005, 8800007
- č.: 1100126 - 1100190, 1100271 - 1100291

Pokladní kniha (deník)

- vedena v excel tabulce za období červenec až září, prosinec
- skonto pokladní hotovosti k 1.12.2021 v 7:50hod. činí Kč 9.165,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V34/21 ze dne 25.11.2021

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady - č.: 59/21 - 82/21, 118/21 - 121/21
- výdajové pokladní doklady – č.: V16/21 - V25/21, V35/21 - V42/21

Evidence poplatků

- vedena ručně v tabulkách – TKO, psi k 31.12.2021

Evidence majetku

- vedena v excel v tabulkách - na volných listech - podle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace obce k 31.12.2021 - Plán inventur ze dne 13.12.2021, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2022

Mzdová agenda

- výkaz práce za období srpen 2021 - ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové náklady za období 9/2021 - všichni neuvolnění zastupitelé
- výplatní lístek za období 05/21 - neuvolněný místostarosta

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne schválení 21.6.2021
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 18.3.2021

Smlouvy o dílo

- Příkazní smlouva 16/INV/2021 ze dne 21.7.2021, příkazník MB INVEST s.r.o., Mladá Boleslav, na zajištění výkonu investorsko - inženýrské činnosti včetně odborného technického dozoru při realizaci stavby "Úpravy kolem autobusové zastávky u silnice III./27940 na poz. č.k. 549/1, 209/32 a 611, k.ú. Veselice", sesmluvněná cena Kč 12.000,00 bez DPH
- Příkazní smlouva PŽ423/2021 ze dne 15.12.2021, příkazník ARTENDR s.r.o., Velký Osek, smlouva o zabezpečení přípravy žádosti o dotaci na projekt: "Rekonstrukce místních komunikací v obci Veselice", odměna ve výši Kč 85.000,00 bez DPH a 1,5% z přiznané dotace bez DPH

Dohody o provedení práce

- ze dne 14.12.2020 uzavřená s os. č. 1577 na období 1.1.2021 do 31.12.2021 v rozsahu do 300hod., hospodářská agenda obce
- ze dne 7.5.2021 uzavřená s os. č. 1002 na období 7.5.2021 do 31.12.2021 v rozsahu do 300hod., péče o veřejnou zeleň (sekání a úklid trávy), péče o pořádek veřejných prostranství (vysypání odpadkových košů)

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2017, účinnost 1.12.2017

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- dopisem ze dne 24.6.2021 č.j. 080105/2021/KUSK

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2020, 7.5.2021, 21.6.2021, 19.7.2021, 20.9.2021, 22.11.2021, 13.12.2021
- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Veselice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Veselice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 92 odst. 1, neboť:

Zasedání zastupitelstva obce se uskutečnilo (dle předložených zápisů ze zasedání) dne 14.12.2020 a poté až dne 7.5.2021.

NAPRAVENO

Následným dodržením četnosti konání zasedání zastupitelstva.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů**

§ 13 odst. 1 písm. b), neboť:

Písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebyla podána do 15 dnů od projednání závěrečného účtu, ale opožděně. Závěrečný účet obce za rok 2019 projednalo zastupitelstvo obce 1.6.2020, informace o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření byla zaslána i doručena přezkoumávajícímu orgánu 24.6.2020.

NAPRAVENO

Doručením informace o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 v souladu se zákonem. Závěrečný účet obce za rok 2020 projednalo zastupitelstvo obce 21.6.2021, informace doručena dne 24.6.2021.

▪ **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
§ 219 odst. 1, neboť:**

Obec jako zadavatel neuveřejnila na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem - Dodatek č. 1 ze dne 14.9.2020 ke Smlouvě o dílo ze dne 20.5.2020.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření, jehož účinnost bude ověřena po uzavření smlouvy, která podléhá zveřejnění na profilu zadavatele. Podotýkáme, že dodatek smlouvy byl dodatečně zveřejněn dne 21.5.2021.

▪ **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
§ 72 odst. 5, neboť:**

Obec poskytla chybně poměrnou část odměny za období leden 2020 neuvolněnému místostarostovi, kterému byla odměna navýšena s platností od 15.1.2020.

NAPRAVENO

Neuvolněnému místostarostovi byl poskytnut doplatek odměny ve výši Kč 2,00 spolu s odměnou za období říjen. Dle propočtu poměrných částí odměn, měl doplatek správně činit Kč 113,00.

Dílčí 2021: doplatek odměny ve výši Kč 111,00 byl poskytnut spolu s odměnou za období květen 2021.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Veselice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.**

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,28 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,02 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

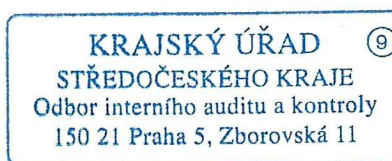
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

Veselice 01.06.2022

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová



J. Pýchová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Pavlíčková

M. Pavlíčková
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Miroslav Pažout, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Veselice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Miroslav Pažout
starosta obce Veselice



.....
dne 01.06.2022



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Veselice	Miroslav Pažout