

Obec Veselice
IČO: 00509060

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023
(v Kč)

Vytvořeno v období 12/2023
Fenix 9.61.003, 2004 - 2024 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 19.02.2024 17:53:31

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	2 606 532,97	2 963 183,73	3 212 408,33
VÝDAJE	1 209 762,57	6 644 929,53	1 127 635,57
SALDO	1 396 770,40	-3 681 745,80	2 084 772,76

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	3 212 408,33	2 525 000,00	3 212 408,33	127,22	100,00
VÝDAJE	1 127 635,57	1 210 000,00	1 325 423,91	93,19	85,08
SALDO	2 084 772,76	1 315 000,00	1 886 984,42		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY					
VÝDAJE		315 000,00	199 576,09		
SALDO		-315 000,00	-199 576,09		

V roce 2023 byla plánována výstavba nové části vodovodního řadu, která však nebyla realizována (nutnost nového projektu a dohody s majiteli nemovitostí v chatové oblasti). K 31. 12. 2023 bylo provedeno výběrové řízení na dodavatele projektové dokumentace a přípravu výstavby.

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 783 206,17	2 122 000,00	2 783 206,17	131,16	100,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	349 892,16	346 600,00	349 892,16	100,95	100,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	79 310,00	56 400,00	79 310,00	140,62	100,00
CELKEM PŘÍJMY	3 212 408,33	2 525 000,00	3 212 408,33	127,22	100,00

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	2 388 309,05	1 761 000,00	2 388 309,05	135,62	100,00
Místní poplatky	149 125,40	126 650,00	149 125,40	117,75	100,00
Správní poplatky	250,00	1 000,00	250,00	25,00	100,00
Daň z nemovitosti	228 925,91	220 000,00	228 925,91	104,06	100,00
Ostatní daňové příjmy	16 595,81	13 350,00	16 595,81	124,31	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	146 133,31	134 932,36	162 145,72
Únor	136 361,88	140 831,21	164 862,52
Březen	187 976,57	205 971,15	263 398,14
Duben	88 003,62	118 084,30	128 264,34
Květen	119 354,48	153 863,12	175 470,55
Červen	181 108,59	188 647,01	220 684,30
Červenec	214 973,55	267 577,45	360 731,96
Srpen	138 305,35	147 451,47	166 038,28
Září	144 511,03	233 047,83	172 530,72
Říjen	104 015,72	144 218,60	120 081,05
Listopad	142 716,38	176 535,76	179 564,67
Prosinec	213 790,77	233 925,27	274 536,80
CELKEM	1 817 251,25	2 145 085,53	2 388 309,05

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	1 127 635,57	1 210 000,00	1 325 423,91	93,19	85,08
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE		315 000,00	199 576,09		
CELKEM VÝDAJE	1 127 635,57	1 525 000,00	1 525 000,00	73,94	73,94

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	20 953,00	0,32	26 816,00	2,38
Ostatní platby za provedenou práci	80 618,00	1,21	103 143,00	9,15
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	242 983,00	3,66	260 173,00	23,07
Mzdové výdaje celkem	344 554,00	5,19	390 132,00	34,60
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	40 935,87	0,62	22 317,40	1,98
Nákupy vody, paliv a energie	102 066,81	1,54	91 136,45	8,08
Nákup služeb a ostatní nákupy	449 559,58	6,77	471 633,21	41,82
Opravy a údržba majetku	5 598 505,27	84,25	32 394,62	2,87
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	1 552,00	0,02	1 552,00	0,14
Výdaje z finančního vypořádání	60 260,00	0,91	66 500,00	5,90
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	17 496,00	0,26	30 969,89	2,75
Ostatní provozní výdaje celkem	6 270 375,53	94,36	716 503,57	63,54
Transfery jiným subjektům	30 000,00	0,45	21 000,00	1,86
Neinvestiční transfery celkem	30 000,00	0,45	21 000,00	1,86
VÝDAJE CELKEM	6 644 929,53	100,00	1 127 635,57	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	2 178 400,00		2 862 516,17	
Doprava a spoje				23 570,00
Vodní hospodářství	310 000,00	381 350,00	293 570,00	48 112,42
Školství		21 000,00		21 000,00
Kultura		33 500,00		24 755,00
Veřejné osvětlení		55 000,00		59 825,40
Pohřebnictví		57 500,00		
Odpady	25 000,00	286 500,00	35 819,50	237 351,71
Veřejné prostranství		31 500,00		44 264,00
Hasiči a městská policie		40 000,00		12 932,89
Zastupitelstvo		272 000,00		306 399,00
Správa úřadu	8 000,00	258 000,00	18 228,00	251 439,75
Daně, pojištění a úroky	3 600,00	83 650,00	2 274,66	89 414,40
Ostatní finanční operace				8 571,00
Ostatní nezařazené		5 000,00		
Celkem	2 525 000,00	1 525 000,00	3 212 408,33	1 127 635,57
Použitá rezerva (z BÚ)	1 000 000,00			2 084 772,76
CELKEM		1 000 000,00		2 084 772,76

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		276 980,04	99 948,71	251 348,90	35 924,80	342 886,16	55 874,12
Únor		163 045,89	49 454,71	207 666,94	74 372,02	211 190,12	89 394,47
Březen		198 937,98	83 705,71	222 910,64	142 843,32	287 703,88	137 571,08
Duben		116 880,84	134 896,29	154 155,18	98 744,11	152 618,44	89 644,60
Květen		136 364,89	29 209,79	173 740,73	77 048,32	188 867,04	110 260,60
Červen		305 376,07	171 247,03	313 460,27	89 667,68	361 903,20	72 486,67
Červenec		291 768,96	146 042,95	293 016,60	147 333,72	371 769,14	78 113,52
Srpen		188 663,85	63 340,65	216 640,31	56 862,42	209 022,22	103 355,33
Září		217 292,48	81 138,00	475 214,81	82 776,14	226 837,44	66 249,22
Říjen		271 024,12	119 881,03	170 791,37	148 255,13	143 725,52	84 879,17
Listopad		192 453,80	56 127,30	199 935,64	5 569 969,41	205 259,15	71 565,72
Prosinec		247 744,05	174 770,40	284 302,34	121 132,46	510 626,02	168 241,07
CELKEM		2 606 532,97	1 209 762,57	2 963 183,73	6 644 929,53	3 212 408,33	1 127 635,57

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-2 084 772,76	-1 000 000,00	-1 687 408,33	208,48	123,55
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 084 772,76	-1 000 000,00	-1 687 408,33	208,48	123,55

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			129
2. Běžné výdaje na obyvatele			8 741,36
3. Finanční stabilita	1,00	1,00	1,00
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,96	0,97	0,98
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,46	2,24	0,35
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	1 396 770,40	-3 681 745,80	2 084 772,76
7. Provozní saldo	1 396 770,40	-3 681 745,80	2 084 772,76
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	1 396 770,40	-3 681 745,80	2 084 772,76
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	53,59	-124,25	64,90
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	13 822 539,29	10 140 424,49	12 225 197,25
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	0,80	1,14	0,99
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,80	1,08	0,99
25. Čistá aktiva	18 928 466,19	14 876 519,87	16 634 437,75
26. Čistá aktiva na obyvatele			128 949,13
27. Běžná likvidita	91,88	60,03	74,19
28. Okamžitá likvidita	90,80	59,17	73,31

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	75 464,00	56 970,00	69 500,00 vodné VaK Mladá Boleslav
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	54 480,00	56 400,00	51 240,00 zálohy na el. energii
315 - Jiné pohledávky z hl. či	10 109,00		1 400,00 neuhrazené místní poplatky
CELKEM	140 053,00	113 370,00	122 140,00
Z toho: Opravné položky k pohl	-4 721,00	-22 499,00	-23 099,00

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé		1 345,52	7 492,40 LAV servis (příprava hasičského
324 - Krátkodobé přijaté záloh	3 000,00	1 700,00	vozu na STK, STK), VaK - materiál
331 - Zaměstnanci	21 130,00	22 050,00	24 717,00
337 - Zdravotní pojištění	2 604,00	2 604,00	3 108,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	2 790,00	2 370,00	2 745,00
374 - Přijaté zálohy na transf		9 400,00	
CELKEM	29 524,00	39 469,52	38 062,40

9. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

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. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	1 583 491,38	3 562 865,88
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	971 795,17	1 070 164,77
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	7 581 809,94	7 584 084,60
261 40 - Pokladna	3 328,00	8 082,00
CELKEM	10 140 424,49	12 225 197,25

11. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	19 410,00	27 981,00	-8 571,00
Od státních fondů			
Celkem	19 410,00	27 981,00	-8 571,00

11.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	volby prezidenta	19 410,00	27 981,00	-8 571,00
	Celkem ze státního rozpočtu	19 410,00	27 981,00	-8 571,00

Dotace na volbu prezidenta byla poskytnuta v celkové výši 19 410,00 Kč. Rozdíl ve výši 8571,00 Kč byl vrácen na účet Krajského úřadu pro Středočeský kraj.

11.2. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fon

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	225 000,00		

12.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	70 900,00
Krátkodobé pohledávky (Netto)	70 900,00
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	3 212 408,33
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	2,21

12.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	38 062,40
Krátkodobé závazky	38 062,40
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>0,00</i>
Rozpočtové příjmy	3 212 408,33
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	1,18

12.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2023

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	11 371 832,63
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

13. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021			2022			2023		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
021 - Stavby	7 581 006,50	-5 739 504,00	1 841 502,50	7 581 006,50	-6 064 488,00	1 516 518,50	7 581 006,50	-6 387 635,00	1 193 371,50
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	132 120,00	-72 783,00	59 337,00	132 120,00	-80 595,00	51 525,00	132 120,00	-88 407,00	43 713,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	426 185,73	-426 185,73		451 044,73	-451 044,73		466 288,73	-466 288,73	
031 - Pozemky	2 922 362,40		2 922 362,40	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	11 331 729,63	-6 238 472,73	5 093 256,90	11 356 588,63	-6 596 127,73	4 760 460,90	11 371 832,63	-6 942 330,73	4 429 501,90
z toho: oprávky k majetku celkem		-6 238 472,73			-6 596 127,73			-6 942 330,73	

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_060973/2023/KUSK

Čj.: 006160/2024/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VESELICE

IČ: 00509060

za rok 2023

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2023 bylo zahájeno dne 01.08.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného oddělením přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“).

Přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo dne:

- 19.03.2024

odkazem na ustanovení § 42 (alternativně § 53) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“), a to na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“) a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“).

Přezkoumávané období:

01.01.2023 - 31.12.2023

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Veselice

Veselice 43

294 04 Dolní Bousov

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Marcela Pavlíčková

Členové kontrolní skupiny:

Jana Pýchová

Zástupci územního celku:

Miroslav Pažout - starosta

Marcela Šafránková - hospodářka

Pověření k přezkoumání hospodaření podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., a § 4 a § 6 kontrolního řádu, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 9.8.2023 pod č.j. 104386/2023/KUSK.

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou dle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon 250/2000 Sb.“), 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 právními 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 právnických 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 hospodaření 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 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 2023 - 2025, schválen zastupitelstvem obce dne 13.12.2021, zveřejněn 15.12.2021, návrh zveřejněn od 24.11.2021 do 13.12.2021

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2022 do 20.12.2022

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2022, jako přebytkový, závazné ukazatele v odvětvovém členění (paragrafy) dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 20.12.2022

Rozpočtová opatření

- č. 1/2023 - schváleno starostou obce dne 28.02.2023, zveřejněno dne 28.02.2023
- č. 2/2023 - schváleno starostou obce dne 31.03.2023, zveřejněno dne 02.04.2023
- č. 3/2023 - schváleno starostou obce dne 28.04.2023, zveřejněno dne 03.05.2023
- č. 4/2023 - schváleno starostou obce dne 30.05.2023, zveřejněno dne 03.06.2023
- č. 5/2023 - schváleno starostou obce dne 30.06.2023, zveřejněno dne 01.07.2023
- č. 6/2023 - schváleno starostou obce dne 30.08.2023, zveřejněno dne 02.09.2023
- č. 7/2023 - schváleno starostou obce dne 29.09.2023, zveřejněno dne 30.09.2023
- č. 8/2023 - schváleno starostou obce dne 30.10.2023, zveřejněno dne 30.10.2023
- č. 9/2023 - schváleno starostou obce dne 29.11.2023, zveřejněno dne 30.11.2023
- č. 10/2023 - schváleno starostou obce dne 30.12.2023, zveřejněno dne 31.12.2023
přezkoumáno dle schvalovacího procesu

Závěrečný účet

- za rok 2022, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce dne 15.05.2023 s vyjádřením "s výhradou", přijato nápravné opatření, zveřejněn dne 16.05.2023, návrh zveřejněn od 11.04.2023 do 16.05.2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 28.02.2023 ze dne 13.03.2023, 31.12.2023 ze dne 08.02.2024

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.12.2023 ze dne 15.02.2024

Rozvaha

- sestavena k 31.12.2023 ze dne 15.02.2024

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.12.2023 ze dne 15.02.2024

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2023

Hlavní kniha

- k 31.12.2023 ze dne 16.02.2024, dle potřeby

Kniha došlých faktur

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

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v tabulce - č.: 1-2023 - 7-2023, dle potřeby

Faktura

- dodavatelská - č.: 62 - 66, 69, 76
- odběratelská - č.: 5-2023, 7-2023

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-11515181/0710 vedenému u České národní banky – č.: 22 - 25
- k účtu č. 107-4576580237/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (spořicí účet) – prosinec 2023
- k účtu č. 35429181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. – č.: 3, 4, 11, 12

Účetní doklad

- k č. 94-11515181/0710 - č.: 200032 – 200037
- k č. 107-4576580237/0100 - č.: 300006
- k č. 35429181/0100 - č.: 100085, 100104, 100311 - 100338
- č.: 20002, 20003
- č.: 40029 - 40031
- č.: 4400062 - 4400065
- č.: 5500012
- č.: 6600002, 6600004
- č.: 7700002
- č.: 8800005
- č.: 1100091 - 11001000, 1100175 – 1100182

Pokladní kniha (deník)

- vedena v excel tabulce za období duben, listopad a prosinec

Pokladní doklad

- č.: 44/23 - 49/23, 89/23 – 91/23
- č.: V11/23, V12/23, V31/23, V32/22

Evidence poplatků

- vedena ručně v tabulkách – TKO, psi

Evidence majetku

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

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2023 - Plán inventur ze dne 21.12.2023, Inventarizační zpráva ze dne 31.01.2024

Mzdová agenda

- výkaz práce za období červenec až říjen, mzdový list 2023 - ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový list 2023 - všichni neuvolnění zastupitelé
- mzdový list 2023 - bývalý místostarosta, použito k nápravě nedostatku

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2022 ze dne schválení 15.05.2023
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 13.03.2023

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-6018442/VB2 Veselice-č. parc. 129/1 ze dne 31.01.2023, oprávněný ČEZ Distribuce, a. s., Děčín, k pozemku p. č. 558 v k. ú. Veselice, zřízeno za jednorázovou náhradu ve výši 1.000,00 Kč, sjednáno na dobu neurčitou

Dohody o provedení práce

- ze dne 27.02.2023 uzavřena s os. č. 1002 na období od 01.03.2022 do 31.12.2023 v rozsahu do 300hod., péče o veřejnou zeleň (sekání a úklid trávy), péče o pořádek veřejných prostranství (vysypání odpadkových košů)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na investiční akci "Veselice - vodovod, doplnění řadů" - geodetický elaborát, vypracování projektové dokumentace pro společné povolení stavby vodovodních řadů v délce cca 1km, inženýrská činnost, vypracování projektové dokumentace pro provádění stavby, zhotovitel Fiala Projekty s. r. o., Praha 4 - Chodov, cena díla 260.000,00 bez DPH

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

- dopisem ze dne 17.05.2023 č. j. 065691/2023/KUSK

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2022, 20.02.2023, 15.05.2023, 07.08.2023, 22.09.2023, 20.11.2023, 21.12.2023 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospořádal s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel 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 územní celek společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost a uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Oprávněný zástupce územního celku rovněž prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech k němu se vztahujících, a zároveň, že poskytl veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by mohly mít vliv na hospodaření územního celku a sestavení účetní závěrky. Tyto případné nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.

B. Zjištění z přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření územního celku:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných:

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky:

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

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů § 77 odst. 1, neboť:**

Neuvolněnému místostarostovi, kterému zanikl mandát člena zastupitelstva ke dni 14.10.2022 bylo poskytnuto odchodné v nesprávné výši (doplatek).

NAPRAVENO

Vyplacením odchodného pokladním dokladem č. V11/23 dne 22.04.2023.

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Poučení k povinnosti přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

Územní celek nepřijímá žádné opatření k nápravě za situace, kdy v části D „Závěr“ je uvedeno, že „Nebyly zjištěny chyby a nedostatky“.

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření v části D „Závěr“ (uvedeno jako „nenapraveno“).

Územní celek je povinen podat o přijetí výše uvedených opatření k nápravě chyb a nedostatků písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, tj. Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v příslušných orgánech územního celku.

Územní celek je následně povinen v takto podané informaci uvést lhůtu, ve které následně podá přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokuta až do výše 50.000 Kč.

Upozornění:

Přezkoumávající orgán je ve smyslu § 25 odst. 4 kontrolního řádu povinen automaticky předat svá zjištění o nedostacích příslušnému orgánu, který je oprávněn ve své působnosti činit opatření k nápravě zjištěného stavu nebo ukládat sankce za zjištěné nedostatky, a to zejména ve věci nedostatků vztahujících se k zákonu o obcích, zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonu č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů apod. Provedení přezkoumání hospodaření přezkoumávajícím orgánem nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,18 %
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.:

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

Veselice 19.03.2024

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:

Jana Pýchová - nepřítomna

Marcela Pavlíčková

**Marcela
Pavlíčková** Digitálně podepsal
Marcela Pavlíčková
Datum: 2024.03.19
13:46:50 +01'00'

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž jejím konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolní osobě pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu zprávy je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne jeho předání, a to prostřednictvím datové schránky k rukám kontrolní osoby pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 9 stran byla projednána se starostou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořízen samostatný záznam.

Tento záznam bude územnímu celku doručen jakožto příloha samostatné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. jejího návrhu, která byla zpracována v jedinečné elektronické formě a byla opatřena elektronickými podpisy kontrolních osob.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření spolu s uvedenou přílohou bude územnímu celku zaslána datovou schránkou. Za den jejího předání územnímu celku je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

Pozn:

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.