

Obec Veselice
IČO: 00509060

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022
(v Kč)

Vytvořeno v období 12/2022
Fenix 9.31.008, 2004 - 2023 Asseco Solutions, a.s.
Vygenerováno: 15.02.2023 18:29:26

1. Plnění rozpočtu za období 2020 - 2022

	2020	2021	2022
PŘÍJMY	2 582 004,28	2 606 532,97	2 963 183,73
VÝDAJE	4 497 004,64	1 209 762,57	6 644 929,53
SALDO	-1 915 000,36	1 396 770,40	-3 681 745,80

1.1. Běžný rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY	2 963 183,73	2 525 000,00	2 963 183,63	117,35	100,00
VÝDAJE	6 644 929,53	5 222 000,00	7 111 789,67	127,25	93,44
SALDO	-3 681 745,80	-2 697 000,00	-4 148 606,04		

Shodek rozpočtu byl způsoben opravou místních komunikací v celkové výši 5 488 064,27 Kč, kterou provedla firma M-SILNICE Jičín.

1.2. Kapitálový rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
PŘÍJMY					
VÝDAJE		400 000,00	400 000,00		
SALDO		-400 000,00	-400 000,00		

V roce 2022 byla plánována výstavba nové části vodovodního řadu, která však nebyla realizována (nutnost nového projektu a dohody s majiteli nemovitostí v chatové oblasti).

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 540 011,38	2 122 000,00	2 540 011,28	119,70	100,00
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	337 144,47	346 400,00	337 144,47	97,33	100,00
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	86 027,88	56 600,00	86 027,88	151,99	100,00
CELKEM PŘÍJMY	2 963 183,73	2 525 000,00	2 963 183,63	117,35	100,00

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet	Rozpočet	% SR	% UR
		schválený	po změnách		
Sdílené daně	2 145 085,53	1 761 000,00	2 145 085,53	121,81	100,00
Místní poplatky	143 725,00	126 650,00	143 725,00	113,48	100,00
Správní poplatky	350,00	1 000,00	350,00	35,00	100,00
Daň z nemovitosti	234 492,63	220 000,00	234 492,53	106,59	100,00
Ostatní daňové příjmy	16 358,22	13 350,00	16 358,22	122,53	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2022

Měsíc	2020	2021	2022
Leden	127 979,67	146 133,31	134 932,36
Únor	138 087,43	136 361,88	140 831,21
Březen	257 777,01	187 976,57	205 971,15
Duben	91 300,65	88 003,62	118 084,30
Květen	79 046,71	119 354,48	153 863,12
Červen	101 973,11	181 108,59	188 647,01
Červenec	156 815,26	214 973,55	267 577,45
Srpen	131 015,67	138 305,35	147 451,47
Září	190 983,21	144 511,03	233 047,83
Říjen	123 686,53	104 015,72	144 218,60
Listopad	142 670,13	142 716,38	176 535,76
Prosinec	192 321,13	213 790,77	233 925,27
CELKEM	1 733 656,51	1 817 251,25	2 145 085,53

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet		% SR	% UR
		schválený	po změnách		
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 644 929,53	5 222 000,00	7 111 789,67	127,25	93,44
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE		400 000,00	400 000,00		
CELKEM VÝDAJE	6 644 929,53	5 622 000,00	7 511 789,67	118,20	88,46

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2021 - 2022

Řádek	2021 skut	%	2022 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	20 842,00	1,72	20 953,00	0,32
Ostatní platby za provedenou práci	99 054,00	8,19	80 618,00	1,21
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	231 567,00	19,14	242 983,00	3,66
Mzdové výdaje celkem	351 463,00	29,05	344 554,00	5,19
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	55 100,81	4,55	40 935,87	0,62
Nákupy vody, paliv a energie	103 144,84	8,53	102 066,81	1,54
Nákup služeb a ostatní nákupy	512 120,92	42,33	449 559,58	6,77
Opravy a údržba majetku	99 431,00	8,22	5 598 505,27	84,25
Daně (daň z převodu nemovitostí...)			1 552,00	0,02
Výdaje z finančního vypořádání	53 420,00	4,42	60 260,00	0,91
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	11 082,00	0,92	17 496,00	0,26
Ostatní provozní výdaje celkem	834 299,57	68,96	6 270 375,53	94,36
Transfery jiným subjektům	24 000,00	1,98	30 000,00	0,45
Neinvestiční transfery celkem	24 000,00	1,98	30 000,00	0,45
CELKEM	1 209 762,57	100,00	6 644 929,53	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2022

Odvětvové třídění	Příjmy		Výdaje	
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Oblasti činnosti				
Pokladní správa	2 178 600,00		2 626 039,26	
Doprava a spoje		3 775 000,00		5 588 978,27
Vodní hospodářství	280 000,00	540 000,00	269 330,00	43 185,27
Školství		30 000,00		30 000,00
Kultura		26 350,00		34 643,00
Veřejné osvětlení		90 000,00		37 260,90
Pohřebnictví	30 000,00	122 500,00	22 000,00	
Odpady	25 000,00	252 000,00	28 661,00	220 446,63
Veřejné prostranství		63 000,00		30 530,70
Hasiči a městská policie		16 000,00		4 680,00
Zastupitelstvo		305 000,00		278 181,00
Správa úřadu	8 000,00	319 000,00	14 024,00	293 678,76
Daně, pojištění a úroky	3 400,00	78 150,00	3 129,47	83 345,00
Ostatní nezařazené		5 000,00		
Celkem	2 525 000,00	5 622 000,00	2 963 183,73	6 644 929,53
Použitá rezerva (z BÚ)		3 097 000,00	3 681 745,80	
CELKEM		-3 097 000,00		-3 681 745,80

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2020 - 2022

Rok	Měsíc	Skutečnost 2020		Skutečnost 2021		Skutečnost 2022	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		216 746,49	228 118,35	276 980,04	99 948,71	251 348,90	35 924,80
Únor		174 139,60	46 804,90	163 045,89	49 454,71	207 666,94	74 372,02
Březen		272 438,33	138 733,40	198 937,98	83 705,71	222 910,64	142 843,32
Duben		100 172,65	65 468,68	116 880,84	134 896,29	154 155,18	98 744,11
Květen		106 550,81	83 124,31	136 364,89	29 209,79	173 740,73	77 048,32
Červen		231 263,22	50 324,48	305 376,07	171 247,03	313 460,27	89 667,68
Červenec		198 853,25	151 709,96	291 768,96	146 042,95	293 016,60	147 333,72
Srpen		326 325,53	48 958,61	188 663,85	63 340,65	216 640,31	56 862,42
Září		272 031,41	119 996,03	217 292,48	81 138,00	475 214,81	82 776,14
Říjen		279 398,74	3 332 435,36	271 024,12	119 881,03	170 791,37	148 255,13
Listopad		170 038,73	118 674,81	192 453,80	56 127,30	199 935,64	5 569 969,41
Prosinec		234 045,52	112 655,75	247 744,05	174 770,40	284 302,34	121 132,46
CELKEM		2 582 004,28	4 497 004,64	2 606 532,97	1 209 762,57	2 963 183,73	6 644 929,53

5. Financování 2022

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	3 681 745,80	3 097 000,00	4 548 606,04	118,88	80,94
FINANCOVÁNÍ CELKEM	3 681 745,80	3 097 000,00	4 548 606,04	118,88	80,94

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2020	2021	2022
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	1,00	1,00	1,00
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,91	0,96	0,97
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,74	0,46	2,24
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 915 000,36	1 396 770,40	-3 681 745,80
7. Provozní saldo	-1 915 000,36	1 396 770,40	-3 681 745,80
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	-1 915 000,36	1 396 770,40	-3 681 745,80
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	-74,17	53,59	-124,25
11. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	12 425 399,89	13 822 539,29	10 140 424,49
12. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	0,85	0,80	1,14
14. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	0,85	0,80	1,08
15. Čistá aktiva	17 861 992,39	18 928 466,19	14 876 519,87
16. Běžná likvidita	81,75	91,88	60,03
17. Okamžitá likvidita	80,68	90,80	59,17

7. Pohledávky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
311 - Odběratelé	79 344,00	75 464,00	56 970,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	56 370,00	54 480,00	56 400,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	3 923,50	10 109,00	
CELKEM	139 637,50	140 053,00	113 370,00
Z toho: Opravné položky k pohl	-3 221,50	-4 721,00	-22 499,00

vodné VaK Mladá Boleslav
zálohy na el. energii
neuhrazené místní poplatky

8. Závazky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
321 - Dodavatelé	9 086,90		1 345,52
324 - Krátkodobé přijaté záloh		3 000,00	1 700,00
331 - Zaměstnanci	20 866,00	21 130,00	22 050,00
337 - Zdravotní pojištění	2 604,00	2 604,00	2 604,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	3 054,00	2 790,00	2 370,00
374 - Přijaté zálohy na transf			9 400,00
CELKEM	35 610,90	29 524,00	39 469,52

Fa Compag - kovy
zálohy na vodné

dotace na volbu prezidenta

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2022

Účet - název	2020	2021	2022
	0,00	0,00	0,00

10. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2022

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

11. Stavby na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2022

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC	2 376 174,53	1 583 491,38
231 20 - Základní běžný účet ÚSC	867 315,29	971 795,17
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	10 578 680,47	7 581 809,94
261 40 - Pokladna		3 328,00
CELKEM	13 822 170,29	10 140 424,49

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Ze státního rozpočtu	29 627,88	14 245,00	15 382,88
	Od státních fondů			
	Celkem	29 627,88	14 245,00	15 382,88

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
98008	volby prezidenta	9 400,00	829,00	8 571,00
98043	MF/Stř.kr.-kompenzač.bonus2022	6 811,88		6 811,88
98187	Volby zast.obce+1/3senát r2022	13 416,00	13 416,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	29 627,88	14 245,00	15 382,88

Dotace na volby do zastupitelstva obce byla poskytnuta celkem ve výši 32 000,00 Kč, skutečné výdaje na volby 13 416,00 Kč. Rozdíl ve výši 18 584,00 Kč byl vrácen na účet Krajského úřadu pro Středočeský kraj.

12.2. Přehled přijatých dotací v r. 2022 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	3 165 369,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2022

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	56 970,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 963 183,73
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	1,92

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2022

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	28 369,52
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	2 963 183,73
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	0,96

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2022

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	11 356 588,63
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2022

Účet - popis	2020			2021			2022		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
021 - Stavby	7 581 006,50	-5 414 520,00	2 166 486,50	7 581 006,50	-5 739 504,00	1 841 502,50	7 581 006,50	-6 064 488,00	1 516 518,50
022 - Sam. hm. mov. věci, soub. hm.	132 120,00	-64 971,00	67 149,00	132 120,00	-72 783,00	59 337,00	132 120,00	-80 595,00	51 525,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	399 055,73	-399 055,73		426 185,73	-426 185,73		451 044,73	-451 044,73	
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	11 304 599,63	-5 878 546,73	5 426 052,90	11 331 729,63	-6 238 472,73	5 093 256,90	11 356 588,63	-6 596 127,73	4 760 460,90
z toho: oprávký k majetku celkem	-5 878 546,73			-6 238 472,73			-6 596 127,73		

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VESELICE

IČ: 00509060

za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Veselice za rok 2022 bylo zahájeno dne 04.08.2022 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.03.2023
- 06.09.2022

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:

01.01.2022 - 31.12.2022

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Veselice
Veselice 43
294 04 Dolní Bousov

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Marcela Pavlíčková
Jana Pýchová

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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 2.8.2022 pod č.j. 099130/2022/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 22.03.2023 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 rok 2022, schválen zastupitelstvem obce dne 22.11.2021, zveřejněn 1.12.2021, návrh zveřejněn od 5.11.2021 do 22.11.2021
- 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 23.11.2021 do 13.12.2021

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 13.12.2021, jako schodkový, schodek bude kryt z přebytku minulých let, závazné ukazatele v odvětvovém členění (paragrafy) dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 13.12.2021

Rozpočtová opatření

- č. 1/2022 - schváleno starostou obce dne 28.2.2022, zveřejněno dne 2.3.2022
- č. 2/2022 - schváleno starostou obce dne 31.3.2022, zveřejněno dne 3.4.2022
- č. 3/2022 - schváleno starostou obce dne 29.4.2022, zveřejněno dne 5.5.2022
- č. 4/2022 - schváleno starostou obce dne 30.5.2022, zveřejněno dne 10.6.2022
- č. 5/2022 - schváleno starostou obce dne 29.6.2022, zveřejněno dne 4.7.2022
- č. 6/2022 - schváleno starostou obce dne 30.7.2022, zveřejněno dne 8.8.2022
- č. 7/2022 - schváleno starostou obce dne 30.8.2022, zveřejněno dne 6.9.2022
- č. 8/2022 - schváleno starostou obce dne 30.9.2022, zveřejněno dne 6.10.2022
- č. 9/2022 - schváleno zastupitelstvem obce dne 14.10.2022, zveřejněno dne 11.11.2022
- č. 10/2022 - schváleno starostou obce dne 30.11.2022, zveřejněno dne 10.12.2022
- č. 11/2022 - schváleno starostou obce dne 30.12.2022, zveřejněno dne 31.12.2022

Závěrečný účet

- za rok 2021, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce dne 20.6.2022 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 21.6.2022, návrh zveřejněn od 1.6.2022 do 21.6.2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2021 ze dne 3.3.2022, 31.7.2022 ze dne 18.8.2022, 31.12.2022 ze dne 26.1.2023

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2022 ze dne 18.7.2022, 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

Rozvaha

- k 30.6.2022 ze dne 18.7.2022, 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

Příloha rozvahy

- k 30.6.2022 ze dne 18.7.2022, 31.12.2022 ze dne 14.2.2023

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Hlavní kniha

- k 31.7.2022 ze dne 18.8.2022, 31.12.2022 ze dne 20.2.2023, dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky v tabulce - č.: 1 - 74, dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky v tabulce - č.: 1-2022 - 9-2022, dle potřeby

Faktura

- dodavatelská - č.: 14 - 19, 23 - 35, 67 - 74
- odběratelská - č.: 6-2022, 9-2022

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-11515181/0710 vedenému u České národní banky – č.: 7 – 9, 12, 13, 26, 27
- k účtu č. 107-4576580237/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (spořicí účet) – č.: 3, 7
- k účtu č. 35429181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. – č.: 4, 6, 12

Účetní doklad

- k č. 94-11515181/0710 - č.: 200010 – 200013, 200017 – 200019, 200037 - 200039
- k č. 107-4576580237/0100 - č.: 300003, 300007
- k č. 35429181/0100 - č.: 100081 - 100105, 100133 - 100164, 100325 - 100355
- č.: 20003, 20006
- č.: 4400014 - 4400019, 4400023 - 4400035, 4400067 - 4400074
- č.: 5500012
- č.: 6600001, 6600003 - 6600006
- č.: 1100075 - 1100089, 1100206 – 1100231
- č.: 8800006, 8800009

Pokladní kniha (deník)

- vedena v excel tabulce za období duben, červen a prosinec
- skonto pokladní hotovosti k 6.9.2022 v 7:45hod. činí Kč 21.777,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V27/22 ze dne 4.9.2022

Pokladní doklad

- č.: 52/22 - 56/22, 120/22 – 126/22
- č.: V9/22 - V14/22, V45/22 – V55/22

Evidence poplatků

- vedena ručně v tabulkách – TKO, psi k 31.12.2022

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 19.12.2022, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2023

Mzdová agenda

- výkaz práce za období března, mzdový list 2022 - ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdový list 2022 - všichni neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2021 ze dne schválení 20.6.2022
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob ze dne podání 17.3.2022

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 10.6.2022, zhotovitel M - Silnice a.s., Jičín, na neinvestiční akci "Oprava místních komunikací v obci Veselice", cena díla Kč 4.535.590,31 bez DPH

Dohody o provedení práce

- ze dne 20.12.2021 uzavřena s os. č. 1002 na období od 1.1.2022 do 31.12.2022 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 neinvestiční akci "Oprava místních komunikací v obci Veselice", zhotovitel M - Silnice a.s., Jičín, cena díla Kč 4.535.590,31 bez DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2017, účinnost 1.12.2017
- podpisová oprávnění ke dni 14.10.2022
- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 22.11.2021, 13.12.2021, 21.2.2022, 14.3.2022, 2.4.2022, 25.4.2022, 20.6.2022, 29.8.2022, 14.10.2022, 28.11.2022, 19.12.2022 - 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, nehospoďařila 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 ručitélského 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:

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

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, 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).

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Veselice za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

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

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

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	1,92 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,96 %
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 22.03.2023

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Pýchová

.....
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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 8 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 22.03.2023

Poučení:

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění.

V rámci stanoviska může územní celek proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy podat dle ustanovení § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolnímu orgánu, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou informaci zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku (§14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.). Podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, lze za přestupek uložit pokutu do výše 50 000,00 Kč.

Rozdělovník:

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