

Obec Svojkov



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00831689
název	Obec Svojkov
ulice, č.p.	c.p. 12
obec	Svojkov
PSČ, pošta	471 53

Kontaktní údaje

telefon	487753168
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	3 558 300,00	4 551 562,54	4 558 406,90
Nedaňové příjmy	430 000,00	1 224 477,96	1 226 676,77
Kapitálové příjmy	44 200,00	471 900,00	471 900,00
Přijaté transfery	70 500,00	1 053 340,66	1 838 340,66
Příjmy celkem	4 103 000,00	7 301 281,16	8 095 324,33

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátcí	550 000,00	638 000,00	638 038,01
1112 Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky	25 000,00	58 000,00	58 485,53
1113 Příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	90 000,00	129 000,00	129 996,41
111 Příjem z daní z příjmů fyzických osob	665 000,00	825 000,00	826 519,95
1121 Příjem z daně z příjmů právnických osob	650 000,00	984 000,00	983 758,07
1122 Příjem z daně z příjmů právnických osob v případech, kdy poplatníkem je obec, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně		20 140,00	20 140,00
112 Příjem z daní z příjmů právnických osob	650 000,00	1 004 140,00	1 003 898,07
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	1 315 000,00	1 829 140,00	1 830 418,02
1211 Příjem z daně z přidané hodnoty	1 700 000,00	2 231 000,00	2 231 094,66
121 Příjem ze všeobecných daní ze zboží a služeb v tuzemsku	1 700 000,00	2 231 000,00	2 231 094,66
122a3 Příjem ze zvláštních daní, poplatku a jiných obdobných peněžitých plnění ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění ze zboží a služeb v tuzemsku	1 700 000,00	2 231 000,00	2 231 094,66
1334 Příjem z odvodu za odnětí půdy ze ZPF podle zákona upravujícího ochranu ZPF		18 000,00	18 786,30
1337 Příjem ze zrušeného poplatku za komunální odpad	198 000,00	103 000,00	103 260,00
133 Příjem z poplatku a odvodu v oblasti životního prostředí	198 000,00	121 000,00	122 046,30
1341 Příjem z poplatku ze psu	3 300,00	3 300,00	2 700,00
134 Příjem z místních poplatků z vybraných činností a služeb	3 300,00	3 300,00	2 700,00
1361 Příjem ze správních poplatků		100,00	100,00
136 Příjem ze správních a soudních poplatků		100,00	100,00
1381 Příjem z daně z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her	27 000,00	27 000,00	31 626,28
1382 Příjem ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů		22,54	22,54
138 Příjem z daní, poplatku a jiných obdobných peněžitých plnění v oblasti hazardních her	27 000,00	27 022,54	31 648,82
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	228 300,00	151 422,54	156 495,12
1511 Příjem z daně z nemovitých věcí	315 000,00	340 000,00	340 399,10
151 Příjem z daní z majetku	315 000,00	340 000,00	340 399,10
15 Příjem z majetkových daní	315 000,00	340 000,00	340 399,10
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	3 558 300,00	4 551 562,54	4 558 406,90
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	160 000,00	276 000,00	277 436,00
2112 Příjem z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)		1 690,00	1 690,00
211 Příjem z vlastní činnosti	160 000,00	277 690,00	279 126,00
2131 Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemku	4 000,00	4 000,00	2 900,00
2132 Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	210 000,00	243 000,00	243 721,00
213 Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	214 000,00	247 000,00	246 621,00
2141 Příjem z úroku	1 000,00	1 000,00	1 139,00
214 Přijaté výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	1 139,00
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	375 000,00	525 690,00	526 886,00
2226 Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a dobrovolnými svazky obcí		54 000,00	54 173,81
222 Přijaté vratky transferů a ostatní podobné příjmy		54 000,00	54 173,81
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		54 000,00	54 173,81
2321 Přijaté peněžité neinvestiční dary		174 000,00	174 000,00
2322 Příjem z pojistných plnění		403 787,96	403 787,96
2324 Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	55 000,00	66 000,00	66 829,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		1 000,00	1 000,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	55 000,00	644 787,96	645 616,96
23	Příjem z prodeje neinvestičního majetku a ostatní nedaňové příjmy	55 000,00	644 787,96	645 616,96
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	430 000,00	1 224 477,96	1 226 676,77
3111	Příjem z prodeje pozemků	44 200,00	471 900,00	471 900,00
311	Příjem z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)	44 200,00	471 900,00	471 900,00
31	Příjem z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy	44 200,00	471 900,00	471 900,00
3	Kapitálové příjmy (součet za třídu 3)	44 200,00	471 900,00	471 900,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		4 032 500,00	6 247 940,50	6 256 983,67
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu		55 179,75	55 179,75
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	70 500,00	70 500,00	70 500,00
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu		94 000,00	94 000,00
411	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtu ústřední úrovně	70 500,00	219 679,75	219 679,75
4122	Neinvestiční přijaté transfery od kraje		50 783,11	50 783,11
412	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtu územní úrovně		50 783,11	50 783,11
4133	Převody z vlastních rezervních fondů jiných než organizačních složek státu			785 000,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			785 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	70 500,00	270 462,86	1 055 462,86
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu		312 900,00	312 900,00
421	Investiční přijaté transfery od rozpočtu ústřední úrovně		312 900,00	312 900,00
4222	Investiční přijaté transfery od kraje		469 977,80	469 977,80
422	Investiční přijaté transfery od rozpočtu územní úrovně		469 977,80	469 977,80
42	Investiční přijaté transfery		782 877,80	782 877,80
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	70 500,00	1 053 340,66	1 838 340,66
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		4 103 000,00	7 301 281,16	8 095 324,33

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 103 000,00	5 020 890,82	5 708 959,35
Kapitálové výdaje		2 463 390,34	2 460 918,94
Výdaje celkem	4 103 000,00	7 484 281,16	8 169 878,29

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	600 000,00	685 240,00	684 182,00
501 Platy	600 000,00	685 240,00	684 182,00
5021 Ostatní osobní výdaje	25 000,00	14 000,00	9 640,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	708 000,00	708 000,00	708 004,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	733 000,00	722 000,00	717 644,00
5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	141 000,00	160 300,00	160 312,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	115 000,00	122 149,86	121 014,00
5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		4 000,00	3 751,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	256 000,00	286 449,86	285 077,00
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	1 589 000,00	1 693 689,86	1 686 903,00
5134 Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek		4 500,00	4 418,00
5136 Knihy a obdobné listinné informační prostředky	10 000,00	6 300,00	3 704,00
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	100 000,00	260 200,00	256 622,50
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	295 000,00	486 808,82	466 955,31
513 Výdaje na nákup materiálu	405 000,00	757 808,82	731 699,81
5141 Úroky vlastní	3 000,00	3 000,00	702,42
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	3 000,00	3 000,00	702,42
5151 Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	37 000,00	41 000,00	41 082,00
5153 Plyn	84 000,00	138 000,00	138 017,04
5154 Elektrická energie	170 000,00	177 000,00	175 246,32
5156 Pohonné hmoty a maziva	19 000,00	51 600,00	48 726,82
515 Výdaje na nákup vody, paliv a energie	310 000,00	407 600,00	403 072,18
5161 Poštovní služby	1 000,00	2 500,00	2 323,40
5162 Služby elektronických komunikací	16 000,00	27 000,00	26 300,27
5163 Služby peněžních ústavů	34 000,00	11 000,00	10 228,59
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	5 000,00	12 000,00	11 820,19
5169 Nákup ostatních služeb	741 000,00	1 058 400,00	1 041 885,50
516 Výdaje na nákup služeb	797 000,00	1 110 900,00	1 092 557,95
5171 Opravy a udržování	802 000,00	711 542,00	708 413,71
5173 Cestovné	35 000,00	35 000,00	34 821,00
5175 Pohoštění	10 000,00	14 000,00	10 809,55
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené		1 300,00	1 295,00
517 Výdaje na ostatní nákupy	847 000,00	761 842,00	755 339,26
5192 Poskytnuté náhrady	65 000,00	34 040,00	34 008,00
5194 Výdaje na věcné dary	27 000,00	38 000,00	37 282,80
519 Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary	92 000,00	72 040,00	71 290,80
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	2 454 000,00	3 113 190,82	3 054 662,42
5222 Neinvestiční transfery spolkům		5 000,00	5 000,00
522 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám		5 000,00	5 000,00
52 Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám		5 000,00	5 000,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	5 000,00	36 000,00	35 400,00
5323 Neinvestiční transfery krajům	23 000,00	23 000,00	22 860,00
5329 Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně		97 000,00	96 983,79
532 Neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	28 000,00	156 000,00	155 243,79
5344 Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů			785 000,00
534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			785 000,00
5362 Platby daní státnímu rozpočtu	2 000,00		
5364 Vratky transferu poskytnutých z veřejných rozpočtů		1 310,14	1 310,14

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům		21 700,00	20 840,00
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	2 000,00	23 010,14	22 150,14
53	Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní	30 000,00	179 010,14	962 393,93
5903	Rezerva na krizová opatření	30 000,00	30 000,00	
590	Ostatní neinvestiční výdaje	30 000,00	30 000,00	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	30 000,00	30 000,00	
5	Běžné výdaje (třída 5)	4 103 000,00	5 020 890,82	5 708 959,35
6121	Stavby		974 877,80	973 866,08
6122	Stroje, přístroje a zařízení		665 900,00	665 035,10
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		1 640 777,80	1 638 901,18
6130	Pozemky		7 000,00	7 000,16
613	Pozemky		7 000,00	7 000,16
61	Investiční nákupy a související výdaje		1 647 777,80	1 645 901,34
6349	Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně		815 612,54	815 017,60
634	Investiční transfery rozpočtům územní úrovně		815 612,54	815 017,60
63	Investiční transfery		815 612,54	815 017,60
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)		2 463 390,34	2 460 918,94
Výdaje celkem (třída 5+6)		4 103 000,00	7 484 281,16	8 169 878,29
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			183 000,00-	74 553,96-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavu účtu státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA (+/-)	8115	183 000,00	810 160,66
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých prostředků (-)	8124		297 799,86-
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmu a výdaje vládního sektoru (+/-)	8901		33 211,00-
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		183 000,00	479 149,80

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	810 160,66	810 160,66-		810 160,66
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	810 160,66	810 160,66-		810 160,66
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdil rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	27 634 147,72	27 634 147,72-	
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	240 908,00	240 908,00-	
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 896 192,40	1 896 192,40-	
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	69 400,00	69 400,00-	
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2 075 786,14	2 075 786,14-	
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	95 469,00	95 469,00-	
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Terminované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 816 380,00	2 816 380,00-	
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	4 403 711,00-	4 403 711,00	
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	160 845,00-	160 845,00	
Oprávky k pěstelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 896 192,40-	1 896 192,40	
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	69 400,00-	69 400,00	

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi		54 000,00	54 173,81
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		50 783,11	50 783,11
4133	Převody z vlastních rezervních fondů			785 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		469 977,80	469 977,80
5321	Neinvestiční transfery obcím	5 000,00	36 000,00	35 400,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	23 000,00	23 000,00	22 860,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		97 000,00	96 983,79
5344	Převody vlastním rezervním fondům územních rozpočtů			785 000,00
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		815 612,54	815 017,60

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	94 000,00	x	94 000,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	62 240,00	x	62 240,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	23 300,00	x	23 300,00
13101	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	x	8 460,00	x	8 460,00
13101	Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce		94 000,00	94 000,00	94 000,00	94 000,00
17508	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	312 900,00	x	312 900,00	x
17508	6122	Stroje, přístroje a zařízení	x	312 900,00	x	312 900,00
17508	dětské hřiště		312 900,00	312 900,00	312 900,00	312 900,00
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	9 400,00	x	9 400,00	x
98008	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	2 400,00	x	0,00
98008	dotace volby prezident		9 400,00	2 400,00	9 400,00	0,00
98043	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	13 779,75	x	13 779,75	x
98043	covid příspěvek		13 779,75	0,00	13 779,75	0,00
98071	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	0,00	x	0,00
98071	5175	Pohoštění	x	0,00	x	0,00
98071	Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR		0,00	0,00	0,00	0,00
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	32 000,00	x	32 000,00	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	12 000,00	x	8 200,00
98187	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	2 000,00	x	1 182,00
98187	5169	Nákup ostatních služeb	x	15 000,00	x	10 696,81
98187	5175	Pohoštění	x	3 000,00	x	1 116,00
98187	výdaj na obecní volby 2010		32 000,00	32 000,00	32 000,00	21 194,81

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavel Sorf

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Gustav Pilz

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Statutární zástupce

Gustav Pilz

Podpisový záznam
statutárního zástupce

--



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0206/22/Fol

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svojkov, IČO 00831689, za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Svojkov za rok 2022 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 17.10.2022.

Přezkoumané období od 1.1.2022 do 31.12.2022.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 23.11.2022.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 27.2.2023.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1003.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0206/22/Fol dne 11.10.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 27.2.2022.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Gustav Pilz - starosta,
Ing. Pavel Šorf - místostarosta,
Marcela Sedláková - účetní.

T +420 485 226 605 E jana.folprechtova@kraj-libc.cz

Liberecký kraj

Datová schránka: cskbvkww

IČO 70691508

U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2

www.kraj-libc.cz

DIČ CZ70891508

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.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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,
- 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022

- **závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 72

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou odměn členů ZM (os. č. 17, 19, 21, 22, 23) za období 1 - 10/2022 bylo zjištěno, že odměna za září a říjen byla vyplacena v plné výši a ne pouze do termínu voleb, tj. do 23.9.2022 a od data ustavujícího zasedání ZO tj. od 24.10.2022.

Popis přijatého opatření: odměny byly narovnány dle správné výše.

Napraveno.

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 16 odst. 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou bylo zjištěno, že obec překročila rozpočtované výdaje u paragrafů 3319, 3612, 6171. U paragrafů 3639, 4359, 4378 které nebyly rozpočtovány vůbec, byly provedeny výdaje ve výši 85 tis. Kč.

Popis přijatého opatření: rozpočtová opatření byla k 31.12.2022 provedena správně.

Napraveno.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet 2020 nebyl schválen s výrokem.

Opatření splněno dne: 11.07.2022

Popis přijatého opatření: Obec Schválila Závěrečný účet za rok 2021 s výrokem.

Popis plnění opatření: splněno dne: 11.07.2022

Napraveno.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.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.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,42 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,83 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Dluh obce nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

V Liberci, dne 14.3.2023

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Folprechtová



Digitální podpis: 14.03.2023 13:02

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svojkov a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta obce Gustav Pilz.

Gustav Pilz
starosta obce



20.5.2023 *[Signature]*
.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

Zastupitelstvo obce (ZO) dne 20.12.2021 usn. č. 6 schválilo střednědobý výhled na období 2023 - 2027. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 1.12.2021 do 28.12.2021. Střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn od 28.12.2021.

Text	2023	2024	2025	2026	2027
Příjmy	4 184	4 266	4 350	4 435	4 523
Výdaje	4 184	4 266	4 350	4 435	4 523

Navazující střednědobý výhled na období 2024 - 2028 byl schválen ZO dne 22. 12. 2022, usn. č. 11/9/2022. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 5.12.2022 do 22.12.2022. Střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn od 22.12.2022.

Text	2024	2025	2026	2027	2028
Příjmy	4 931	5 029	5 128	5 229	5 332
Výdaje	4 931	5 029	5 128	5 229	5 332

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2022 byl zveřejněn v období od 1.12. do 28.12.2021.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2022 byl schválen ZO dne 20.12.2021 usn. č. 11/5/2021 jako vyrovnaný. Schválený rozpočet je zveřejněn od 28.12.2021. Rozpočet na rok 2022 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	4 103 000 Kč
Výdaje celkem	4 103 000 Kč
Financování	0 Kč
<i>v tom:</i>	
8115	+ 300 000 Kč prostředky minulých let
8124	- 300 000 Kč splátky úvěru.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo uskutečněno 6 rozpočtových opatření (RO):

1. RO schváleno ZO 28.3.2022 usn. č. 3/7/2022, zveřejněno od 20.3.2022,
2. RO schváleno ZO 30.5.2022 usn. č. 5/7/2022, zveřejněno od 10.6.2022,
3. RO schváleno ZO 27.6.2022 usn. č. 6/4/2022, zveřejněno od 25.7.2022,
4. RO schváleno ZO 24.10.2022 usn. č. 9/13/2022, zveřejněno od 24.10.2022,
5. RO schváleno ZO 28.11.2022 usn. č. 10/5/2022, zveřejněno od 19.2.2022,
6. RO schváleno ZO 22.12.2022 usn. č. 11/3/2022, zveřejněno od 27.12.2022.

Rekapitulace	Rozpočet	R. po změnách	Změna
Příjmy	4 103 000,00	7 301 281,16	3 198 281,16
Výdaje	4 103 000,00	7 484 281,16	3 381 281,16
Financování	0,00	183 000,00	183 000,00

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-6/2022 do výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2022.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2021 byl projednán v ZO dne 27.6.2022 usn. č. 6/6/2022 bez výhrad. ZO přijalo opatření k nápravě chyb uvedených ve Zprávě. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn od 10.6. do 30.6.2022. Schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 27.6.2022.

Bankovní výpis

Obec využívá internetové bankovníctví. Zůstatky k 31.12.2022 byly následující:

Účet 231 - Základní běžný účet

č. ú.: 24324421/0100	398 198,70 Kč, (BV 12)
č. ú.: 94-4913421/0710	6 397,14 Kč, (BV 35)
Celkem	404 595,84 Kč

Účet 451 - Dlouhodobý úvěr

KB č. ú.: 35-1418621597/0100	0,00 Kč, (BV 11)
------------------------------	------------------

Výše souhrnného bankovního zůstatku souhlasila se zůstatkem účtu 231 ZBÚ v Rozvaze a ř. 6010, 6030 ve výkazu FIN 2 - 12 M a účtu 451 k 31.12.2022, ověřeno inventarizací.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za 10/2022 a 12/2022.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace bylo kontrole předloženo:

Směrnice pro organizační zajištění a způsob provedení inventarizace v obci Svojkov.

Plán inventur na rok 2022 ze dne 30.11.2022 (s platností od 1.12.2022 do 31.1.2023).

Proškolení členů IK ze dne 30.11.2022,

Inventarizační zpráva ze dne 10.1.2023 - nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, nebyla přijata opatření.

Kontrola byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci. Stav majetku k datu 31.12.2022 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena ručně a slouží jako kniha závazků. V kontrolovaném období roku 2022 bylo evidováno 244 přijatých faktur, ke kontrolovanému období nebyly uhrazeny faktury ve výši 4 763,06 Kč (ev.č. 237, 238, 243, 244 ve splatnosti) souhlasí s doložením zůstatku účtu 321 - Dodavatelé, ověřeno inventarizací. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v měsících září, říjnu (ev.č. 166 - 196, BV 9, 10) a prosinci (ev.č. 216 - 236, BV 12), nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena ručně. V kontrolovaném období roku 2022 bylo vydáno 8 faktur (ev.č. 1 - 8), k 31.12.2022 byly všechny faktury uhrazeny. Souhlasí se zůstatkem účtu 311 - Odběratelé, ověřeno inventarizací. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování předpisů a úhrada faktur (ev.č. 2 - 7, BV 3 - 12).

Odměňování členů zastupitelstva

ZO na svém ustavujícím zasedání dne 30.10.2018 schválilo usn. č. 10 a 11 odměny pro neuvolněného starostu a místostarostu s účinností od 1.11.2018, ostatní neuvolnění členové ZO odměny nepobírají. ZO na svém zasedání dne 18.12.2019 usn. č. 10 schválilo odměnu za výkon funkce neuvolněného starosty, usn. č. 11 odměnu za výkon funkce neuvolněného místostarosty a usn. č. 12 odměnu za výkon funkce člena výboru a neuvolněného zastupitele, vše s účinností od 1.1.2020, v souladu s NV č. 338/2019 Sb., v platném znění.

ZO na svém ustavujícím zasedání dne 24.10.2022 schválilo usn. č. 10 a 11 odměny pro neuvolněného starostu a místostarostu s účinností od 24.10.2022 a usn. č. 12 odměnu za výkon funkce neuvolněného zastupitele, vše s účinností od 24.10.2022, v souladu s NV č. 338/2019 Sb., v platném znění. Kontrole byly podrobeny mzdové listy za 1-10/2022 u neuvolněného starosty a místostarosty, které byly bez zjištěných nedostatků.

Dále kontrolou odměn členů ZO (os. č. 17, 19, 21, 22, 23) za období 1 - 10/2022 bylo zjištěno, že odměna za září a říjen byla vyplacena v plné výši (ve výši 2 000 Kč) a ne pouze do termínu voleb, tj. do 23.9.2022 (ve výši 1 534 Kč/září) a od termínu ustavujícího ZO tj. od 24.10.2022 (ve výši 534 Kč/říjen).

Obec předložila mzdové listy za období 1-12/2022, kde je patrné přepočítání mezd do správné výše za měsíce 9 a 10/2022, vratka výplat neuvolněných ZO ověřena pokladním dokladem č.d. 449.

Počet obyvatel k 1.1.2018 činil 242 obyvatel.

Počet obyvatel k 1.1.2022 činil 242 obyvatel.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně. Příjmové a výdajové pokladní doklady jsou vedeny ve dvou číselných řadách. V kontrolovaném období roku 2022 bylo vyhotoveno 453 příjmových a 337 výdajových pokladních dokladů. Pokladní limit byl stanoven ve výši 50 000 Kč. Pokladní limit nebyl překračován. Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2022 ve výši 49 775 Kč odpovídal zůstatku účtu 261 Pokladna v Rozvaze i pol. 8901 výkazu FIN 2-12 M. Kontrolou ověřeno zaúčtování pokladních dokladů v měsících září, říjen (ev.č. P 433 - 443, V 279 - 304) a prosinec (ev.č. P 448 - 453, V 316 - 337).

Příloha rozvahy

Kontrola předložena Příloha rozvahy za období 12/2022.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31.10.2022 a k 31.12.2022. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 30 284 tis. Kč. Obec v kontrolovaném období evidovala dlouhodobé pohledávky ve výši 815 tis. Kč (účet 471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery), obec neeviduje žádné pohledávky a nevytvářela opravné položky ke krátkodobým pohledávkám. Na krátkodobých závazcích v celkové výši 327 tis. Kč se nejvyšší měrou podílejí závazky za zaměstnance, krátkodobé přijaté zálohy na transfery a dohadné účty pasivní. V kontrolovaném období roku 2022 došlo k významným změnám na majetkovém účtu 021 - Stavby ve výši 4 599 tis. Kč (např. rekonstrukce komunikace ve výši 2 621 tis. Kč). Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Kontrolou bylo ověřeno, že správní činnost vykonává úředník, který neprokázal zvláštní odbornou způsobilost

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola předložena výkaz FIN 2-12 M k 31.10.2022 a 31.12.2022, který vykazuje následující hodnoty po konsolidaci (v Kč):

Text	Rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	4 103 000,00	7 301 281,16	7 310 324,33	100,12
Výdaje	4 103 000,00	7 484 281,16	7 384 878,29	98,7
Financování	0,00	0,00	74 553,96	xxx

Údaje o rozpočtu uvedené ve výkazu odpovídaly materiálům schváleným v ZO.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztrát (VZZ) za období 10/2022 a 12/2022 s následujícími hodnotami (v Kč):

náklady celkem 5 576 235,68 Kč

výnosy celkem 6 721 971,82 Kč

Kontrolou VZZ bylo zjištěno, že výsledek hospodaření běžného účetního období je zisk ve výši 1 145 736,14 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. Obec nevykonává hospodářskou činnost.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací

Obec není zřizovatel žádné příspěvkové organizace ani organizační složky.

Darovací smlouvy

Kontrolou byly ověřeny následující darovací smlouvy:

- uzavřená dne 24.10.2022 mezi obcí (dárce) a SK Družbou Bukovany z.s. (obdarovaný) finanční dar ve výši 15 000 Kč, schváleno ZO dne 24.10.2022, usn.č. 9/18/2022 za účelem "podpory sportu dětí a mládeže". Úhrada dne 31.10.2022, (BV 10).

- uzavřená dne 31.10.2022 mezi obcí (obdarovaný) a firmou REKO PRAHA a.s., IČO 61860271 (dárce) finanční dar ve výši 50 000 Kč za účelem úhrady "radaru na měření". Přijato na účet obce dne 3.11.2022, (BV 11).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec, dle sdělení, v kontrolovaném období neposkytla ze svého rozpočtu dotaci.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

pol. 4111 55 179,75 Kč

- UZ 98071 na volby do Zastupitelstev obcí ve výši 32 000 Kč, obec obdržela dne 30.8.2022, (BV 21). Skutečně použito 21 194,81 Kč (§ 6115), vratka 10 805,19 Kč odeslána dne 9.2.2023 (BV 2).

- UZ 98008 na volby Prezidenta ČR ve výši 9 400 Kč, obec obdržela dne 14.11.2022, (BV 31). Skutečně použito 0 Kč (§ 6118), vratka 9 400 Kč odeslána dne 9.2.2023 (BV 2).

- UZ 98043 ve výši 13 779,75 Kč, obec obdržela ve 2 platbách, jednorázový nenávratný příspěvek v souvislosti s výskytem koronaviru SARS Cov-2, nepodléhá vyúčtování.

pol. 4112

- v kontrolovaném období obec obdržela 70 500 Kč.

pol. 4116 94 000 Kč

- UZ 13101 objem 94 000 Kč, dle smluv s ÚP Česká Lípa,

pol. 4216 312 900 Kč

- dotaci obec obdržela dne 30.11.2022, (BV 32) z MMR na akci "Herní a posilovací prvky ve Svojkově".

pol. 4122 50 783,11 Kč

- dle smlouvy OLP/2574/2022 ve výši 30 179,59 Kč - přijato na účet obce dne 3.10.2022, (BV 10), na Požární ochranu a prevenci kriminality.

- dle smlouvy OLP/2571/2022 ve výši 20 603,20 Kč - přijato na účet obce dne 8.9.2022, (BV 9), na Požární ochranu a prevenci kriminality.

pol. 4222

469 977,80 Kč

- dle smlouvy OLP/2114/2022 ve výši 400 000 Kč - Rekonstrukce místní komunikace - 100% dotace.
- dle smlouvy OLP/2676/2021 ve výši 30 000 Kč - Oprava vnitřních prostor budovy v zámecké zahradě a dřevěná přístavba v budově - 10% doplatek dotace.
- dle smlouvy OLP/2079/2020 ve výši 39 977,80 Kč - Oprava omítek, výměna oken a dveří - 10% doplatek dotace.

Smlouvy o dílo

Kontrola bylo předloženo:

Smlouva o dílo uzavřena dne 24.10.2022 se zhotovitelem ZEPS s.r.o., IČO 28688651. Předmětem díla bylo provést "Opravu místní komunikace v obci Svojkov". Cena díla 804 848 Kč bez DPH, 973 866,08 Kč včetně DPH. Termín dokončení díla do 30.11.2022. Uzavření smlouvy schváleno ZO usn. č. 8/7/2022 dne 5.9.2022. Na profilu zadavatele smlouva zveřejněna dne 25.10.2022.

Finanční plnění: zaplacen 1 fakturou dne 23.11.2022, (BV elektronicky) ve výši 973 866,08 Kč. Skutečně uhrazená cena byla na profilu zadavatele zveřejněna dne 30.11.2022.

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

Kontrolou byly ověřeny:

- Kupní smlouva ze dne 15.6.2022 na prodej p.p.č. 845/1 o výměře 1 573 m² za sjednanou cenu 471 900 Kč. Prodej schválilo ZO dne 20.12.2021, usn. č. 11/19/2021. Záměr prodeje vyvěšen od 27.9.2021 do 31.10.2021. Ošetřeno Smlouvou o smlouvě budoucí. Vklad do KN byl proveden dne 8.7.2022 s právními účinky k 15.6.2022. Platba přijata na účet obce dne 16.6.2022, (BV 6). Vyvedeno z majetku dne 30.6.2022, (d.č. 6/2022).

Smlouvy o přijetí úvěru

ZO schválilo dne 31.10.2016, usn. č. 4, nabídku KB a. s. na úvěr ve výši 2 000 000 Kč, účel: spolufinancování výstavby chodníku podél silnice II/268 v obci Svojkov - 2. část. Jednorázové čerpání, pevná úroková sazba 0,51 % p.a., splatnost úvěru 6 let. Smlouva o přijetí úvěru byla uzavřena dne 25.11.2016. Počátek splácení úvěru 31.3.2016. Úvěr splacen k 31.10.2022.

Úvěrový účet (451)

PS k 1.1.2022	297 799,86 Kč váže na účet 451,
<u>splátky 1-12/2022</u>	<u>297 799,86 Kč, váže na pol. 8124,</u>
KS k 31.12.2022	0,00 Kč váže na účet 451.

Obec uzavřela smlouvu o kontokorentu na dobu neurčitou s čerpáním ve výši 300 000 Kč. Schváleno ZO dne 22.12.2022, usn. č. 11/5/2022. V kontrolovaném období nebyla čerpána.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec v kontrolovaném období roku 2022 uzavírala smlouvy o věcných břemenech v nevýznamných částkách (do 10 tis. Kč), které byly schváleny ZO.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Záměr obce převést, prodat nebo pronajmout pozemky a majetek je zveřejněn v souladu s § 39, zákona 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Byl ověřen postup obce při výběru dodavatele veřejné zakázky malého rozsahu (dále jen VZMR): "Oprava místní komunikace v obci Svojkov"

- výzva k podání nabídky ze dne 22.8.2022,
- lhůta pro podání nabídek do dne 5.9.2022 - 15:00 hod., oslovení 3 dodavatelé, doručeny 3 nabídky,
- rozhodnutí o výběru zadavatele ze dne 5.9.2022 (schváleno ZO usn. č. 8/7/2022 dne 5.9.2022), zakázka zadána subjektu ZEPS s.r.o., IČO 28688651.

Ostatní informace uvedeny v kapitole Smlouvy o dílo.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má ucelený souhrn vnitřních předpisů a směrnic, které průběžně aktualizují.

Výsledky externích kontrol

V kontrolované období byla provedena externí kontrola Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR. Uskutečněná kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného v období od 1.12.2016 do 29.2.2020, bez závažných nedostatků.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontroly byly předloženy zápisy ZO za rok 2022 (31.1., 28.2., 28.3., 25.4., 30.5., 27.6., 25.7., 5.9., 24.10., 28.11. a 22.12.2022) a 1 zápis ZO z 20.12.2021 (rozpočet pro rok 2022 a střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 - 2027).

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

Obec oznámila přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě dopisem ze dne 11.7.2022.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Dle sdělení obce, obec nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Činnost finančního a kontrolního výboru

K zajištění ustanovení § 119 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byl kontrole předložen zápis z jednání kontrolního výboru (1 zápis) a zápis z jednání finančního výboru (1 zápis).

Schvalování účetní závěrky

Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky obce k 31.12.2021 - schváleno ZO dne 27.6.2022 usn. č. 6/7/2022.