Obec Slunečná

Závěrečný účet za rok 2021 - NÁVRH

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název	Obec Slunečná
Adresa	Slunečná 104 473 01
IČO	00831620
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	777 176 806
E-mail	ouslunecna@seznam.cz

Doplňující údaje

Finanční výkazy ke stažení:
http://monitor.statnipokladna.cz/2021

Závěrečný účet včetně všech příloh v listinné podobě k nahlédnutí v úředních hodinách na podatelně obecního úřadu.

Obsah závěrečného účtu

	Strana
Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Bilance dotací	6
Měsíční stav finančních prostředků	7
Porovnání příjmů a výdajů	8
Porovnání plnění sdílených daní	9
Příjmy a výdaje dle účelových znaků	10
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2021	12

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2021**

Nákladové účty

SU	Název	2019	2020	2021
501	Spotřeba materiálu	103 132,38	87 933,77	87 647,24
502	Spotřeba energie	68 155,00	94 325,39	170 666,99
511	Opravy a udržování	140 834,00	416 023,03	155 521,82
512	Cestovné	9 148,00	14 898,00	10 757,00
513	Náklady na reprezentaci	7 980,00	8 132,00	7 140,00
518	Ostatní služby	436 929,26	648 224,03	774 030,94
521	Mzdové náklady	550 078,00	561 049,00	638 099,00
524	Zákonné sociální pojištění	28 080,00	28 080,00	25 728,00
525	Jiné sociální pojištění	400,00	400,00	400,00
538	Jiné daně a poplatky	180,00	0,00	30,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	22 239,00	19 709,00	7 263,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	144 752,00	209 616,00	236 962,00
554	Prodané pozemky	23 870,00	29 750,00	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	-51 161,94	440,80	4 161,60
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	52 000,00	54 597,80	49 317,93
561	Prodané cenné papíry a podíly	20 000,00	0,00	0,00
569	Ostatní finanční náklady	0,00	5,00	0,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	55 255,00	58 703,50	77 437,55
591	Daň z příjmů	39 710,00	15 580,00	34 930,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: **12/2021**

Výnosové účty

SU	Název	2019	2020	2021
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	52,00
602	Výnosy z prodeje služeb	67 853,00	82 016,00	75 544,13
603	Výnosy z pronájmu	106 598,00	51 395,00	112 317,00
605	Výnosy ze správních poplatků	850,00	350,00	700,00
606	Výnosy z místních poplatků	96 125,00	92 517,00	90 175,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	110 000,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	17 440,00	22 063,84	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	18 800,00	15 000,00	32 594,00
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	265 600,00	0,00	0,00
662	Úroky	514,79	500,04	398,64
665	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	13 090,00	0,00	0,00
669	Ostatní finanční výnosy	2 253,00	6 839,00	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	126 973,42	318 507,76	181 172,67
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	567 345,13	550 898,39	445 211,33
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	496 901,75	403 575,56	574 297,03
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	987 140,53	1 005 260,81	1 164 230,51
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	146 607,27	141 696,53	109 161,00
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	16 455,27	15 519,88	17 174,29

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2021**

Závazky

SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	-3 237,76	29 191,15	38 473,67
324	Krátkodobé přijaté zálohy	31 815,00	26 460,00	15 087,00
331	Zaměstnanci	1 926,00	29 196,00	31 808,00
337	Zdravotní pojištění	0,00	3 510,00	3 645,00
341	Daň z příjmů	0,00	0,00	33 980,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	327,00	5 799,00	5 827,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	-10 800,44	24 695,45	32 551,46
384	Výnosy příštích období	-17 010,00	19 000,00	1 200,00
389	Dohadné účty pasivní	-3 830,00	54 950,00	78 170,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	10 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2021**

Pohledávky

SU	Název	2019	2020	2021
311	Odběratelé	-63 994,53	19 969,51	27 093,70
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	-19 430,00	54 950,00	78 170,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	258,00	9 817,00	18 761,00
319	Pohledávky z přerozdělovaných daní	0,00	0,00	33 980,00
337	Zdravotní pojištění	119,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	-889,70	2 898,50	28 551,50
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	57 841,94	50 460,00	50 460,00

Majetek

Období: **12/2021**

Název majetkového účtu	*Počáteční stav k 1.1.*	*Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)*	*Konečný stav k 31.12*
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	25 504,00	0,00	25 504,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	378 760,00	0,00	378 760,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	7 468 536,08	1 025 170,05	8 493 706,13
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	705 682,30	0,00	705 682,30
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	796 475,34	34 456,93	830 932,27
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	376 670,76	0,00	376 670,76
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	848 500,00	-713 000,00	135 500,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	322 000,00	0,00	322 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-25 504,00	0,00	-25 504,00
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-233 104,00	-8 256,00	-241 360,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-2 316 361,22	-202 150,00	-2 518 511,22
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-390 206,80	-26 556,00	-416 762,80
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-796 475,34	-34 456,93	-830 932,27
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	3 340,00	-481,00	2 859,00

Bilance dotací za období 01.2021 - 12.2021

Bez návrhu rozpočtových změn

N+Z+Uz	Název	Rozpočet příjmů	Rozpočet výdajů	Příjmy	Výdaje	Plnění v % příjmy	Plnění v % výdaje	V/P %
000098024	Jednorázový příspěvek obcím pro rok 2020 podle zákona č.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	0,00			0,00	0,00	
000098037	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o	0,00	0,00	30 390,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	30 400,00	0,00			99,97	0,00	
000098071	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu	0,00	0,00	31 000,00	13 119,04	0,00	0,00	42,32
	Rozpočet upravený:	31 000,00	31 000,00			100,00	42,32	
000098074	Účel.dotace na výdaje spoj.s volbami do zastupitelstev v obc	0,00	0,00	25 000,00	10 329,50	0,00	0,00	41,32
	Rozpočet upravený:	25 000,00	25 000,00			100,00	41,32	
000098193	Účel.dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu a zast.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozpočet upravený:	0,00	0,00			0,00	0,00	
CELKEM	**schválený rozpočet**	**0,00**	**0,00**	**86 390,85**	**23 448,54**	**0,00**	**0,00**	**27,14**
	upravený rozpočet	**86 400,00**	**56 000,00**			**99,99**	**41,87**	

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

Měsíc	*Základní běžný účet*	*Pokladna*
Leden	7 611 794,86	13 964,00
Únor	7 701 548,97	11 992,00
Březen	7 730 230,90	4 486,00
Duben	7 511 280,71	12 940,00
Květen	7 295 878,54	22 650,00
Červen	7 393 204,46	6 990,00
Červenec	7 499 586,06	2 165,00
Srpen	7 592 199,50	3 288,00
Září	7 727 734,03	7 804,00
Říjen	7 806 842,12	10 994,00
Listopad	7 859 808,18	2 144,00
Prosinec	7 936 072,15	17 374,00

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

Měsíc	*Příjmy*	*Výdaje*
Leden	214 525,87	177 159,02
Únor	196 890,61	109 108,50
Březen	220 435,53	199 259,60
Duben	169 785,49	380 281,68
Květen	225 255,58	430 947,75
Červen	339 581,55	257 915,63
Červenec	313 725,07	212 168,47
Srpen	200 654,50	106 918,06
Září	292 902,40	152 851,87
Říjen	192 257,96	109 959,87
Listopad	239 680,63	195 564,57
Prosinec	324 586,97	233 093,00
CELKEM	**2 930 282,16**	**2 565 228,02**

Porovnání plnění sdílených daní

Měsíc	*2019*	*2020*	*2021*
Leden	164 130,89	149 348,77	172 531,32
Únor	152 585,70	160 914,12	161 033,12
Březen	206 391,10	216 622,05	158 999,20
Duben	122 959,79	106 550,84	124 429,68
Květen	147 195,58	92 665,59	140 119,93
Červen	186 185,66	119 007,96	214 746,98
Červenec	228 074,68	183 226,66	253 769,64
Srpen	151 708,02	152 959,82	163 296,98
Září	146 198,17	234 272,54	186 190,58
Říjen	149 843,91	147 030,53	144 528,42
Listopad	159 571,58	169 467,40	171 056,90
Prosinec	221 722,33	227 668,48	259 056,12
CELKEM	**2 036 567,41**	**1 959 734,76**	**2 149 758,87**

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Bez návrhu rozpočtových změn

Třídění: **Pol vzestupně**
Za období: **12/2021**

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Nst Zdr UZ 000 0 00000							
1111	- Daň z příjmů fyzických osob placená plátci	359 749,87	420 000,00	85,65	420 000,00	85,65	60 250,13
1112	- Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	25 326,14	3 000,00	844,20	17 000,00	148,98	-8 326,14
1113	- Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	60 135,32	40 000,00	150,34	51 000,00	117,91	-9 135,32
1121	- Daň z příjmů právnických osob	520 367,03	350 000,00	148,68	433 500,00	120,04	-86 867,03
1122	- Daň z příjmů právnických osob za obce	19 950,00	38 000,00	52,50	38 000,00	52,50	18 050,00
1211	- Daň z přidané hodnoty	1 164 230,51	850 000,00	136,97	1 152 000,00	101,06	-12 230,51
1340	- Poplatek za provoz systému shromažďování,sběru,přepravy	81 925,00	90 000,00	91,03	90 000,00	91,03	8 075,00
1341	- Poplatek ze psů	1 900,00	2 300,00	82,61	2 300,00	82,61	400,00
1361	- Správní poplatky	700,00	500,00	140,00	500,00	140,00	-200,00
1381	- Daň z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technic.her	17 173,39	10 000,00	171,73	17 500,00	98,13	326,61
1382	- Příjem ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě odvodu z	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,90
1511	- Daň z nemovitých věcí	109 161,00	122 000,00	89,48	122 000,00	89,48	12 839,00
2111	- Příjmy z poskytování služeb a výrobků	59 946,00	65 800,00	91,10	85 800,00	69,87	25 854,00
2131	- Příjmy z pronájmu pozemků	3 674,00	6 000,00	61,23	6 000,00	61,23	2 326,00
2132	- Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	104 845,59	113 748,00	92,17	113 748,00	92,17	8 902,41
2141	- Příjmy z úroků (část)	398,64	500,00	79,73	500,00	79,73	101,36
2321	- Přijaté peněžité neinvestiční dary	2 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 180,00
2322	- Přijaté pojistné náhrady	18 214,00	0,00	0,00	18 300,00	99,53	86,00
2324	- Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	33 213,92	35 000,00	94,90	35 000,00	94,90	1 786,08
3111	- Příjmy z prodeje pozemků	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
4112	- Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	70 800,00	70 800,00	100,00	70 800,00	100,00	0,00
4138	- Převody z vlastní pokladny	190 000,00	0,00	0,00	200 000,00	95,00	10 000,00
	Příjmy:	**2 843 891,31**	**2 252 648,00**	**126,25**	**2 908 948,00**	**97,76**	**65 056,69**
5021	- Ostatní osobní výdaje	234 393,00	235 000,00	99,74	293 100,00	79,97	58 707,00
5023	- Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	381 869,00	312 000,00	122,39	382 000,00	99,97	131,00
5032	- Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	25 638,00	29 000,00	88,41	29 000,00	88,41	3 362,00
5038	- Povinné pojistné na úrazové pojištění	400,00	400,00	100,00	400,00	100,00	0,00
5136	- Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
5137	- Drobný hmotný dlouhodobý majetek	66 354,73	223 000,00	29,76	214 300,00	30,96	147 945,27
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	39 809,70	98 000,00	40,62	107 000,00	37,21	67 190,30
5151	- Studená voda	41 004,00	50 000,00	82,01	50 000,00	82,01	8 996,00
5154	- Elektrická energie	171 444,56	75 000,00	228,59	185 000,00	92,67	13 555,44
5156	- Pohonné hmoty a maziva	6 454,00	2 000,00	322,70	7 000,00	92,20	546,00
5161	- Poštovní služby	1 474,00	2 000,00	73,70	2 000,00	73,70	526,00
5162	- Služby elektronických komunikací	24 321,06	28 000,00	86,86	28 000,00	86,86	3 678,94
5163	- Služby peněžních ústavů	6 772,60	5 000,00	135,45	7 000,00	96,75	227,40
5166	- Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
5167	- Služby školení a vzdělávání	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
5169	- Nákup ostatních služeb	611 486,96	636 000,00	96,15	849 000,00	72,02	237 513,04
5171	- Opravy a udržování	255 717,82	658 000,00	38,86	778 000,00	32,87	522 282,18
5172	- Programové vybavení	6 156,00	20 000,00	30,78	20 000,00	30,78	13 844,00
5173	- Cestovné	9 946,00	17 000,00	58,51	17 000,00	58,51	7 054,00
5175	- Pohoštění	5 860,00	12 000,00	48,83	12 000,00	48,83	6 140,00
5179	- Ostatní nákupy jinde nezařazené	7 782,00	8 000,00	97,28	8 000,00	97,28	218,00
5194	- Věcné dary	23 284,00	25 000,00	93,14	27 000,00	86,24	3 716,00
5321	- Neinvestiční transfery obcím	12 690,00	13 000,00	97,62	13 000,00	97,62	310,00
5323	- Neinvestiční transfery krajům	11 970,00	11 970,00	100,00	11 970,00	100,00	0,00
5329	- Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	12 797,55	13 000,00	98,44	13 000,00	98,44	202,45
5348	- Převody do vlastní pokladny	190 000,00	0,00	0,00	200 000,00	95,00	10 000,00
5362	- Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	0,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	2 100,00
5364	- Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	24 695,45	0,00	0,00	24 700,00	99,98	4,55
5365	- Platby daní a poplatků krajům,obcím a státním fondům	19 980,00	39 500,00	50,58	39 500,00	50,58	19 520,00
5492	- Dary obyvatelstvu	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00
5493	- Účelové neinv.transfery fyz.osobám	17 309,00	18 000,00	96,16	18 000,00	96,16	691,00
5901	- Nespecifikované rezervy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5903	- Rezerva na krizová opatření	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
5909	- Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
6121	- Budovy, haly a stavby	332 170,05	1 770 000,00	18,77	1 916 000,00	17,34	1 583 829,95
6130	- Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výdaje:	**2 541 779,48**	**4 332 470,00**	**58,67**	**5 283 570,00**	**48,11**	**2 741 790,52**

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Pol	Název	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Nst Zdr UZ 000 0 98024	**Jednorázový příspěvek obcím pro rok 2020 podle zákona č. 159/2020 Sb.**						
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Nst Zdr UZ 000 0 98037	**Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2021**						
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	30 390,85	0,00	0,00	30 400,00	99,97	9,15
	Příjmy:	**30 390,85**	**0,00**	**0,00**	**30 400,00**	**99,97**	**9,15**
Nst Zdr UZ 000 0 98071	**Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR**						
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	31 000,00	0,00	0,00	31 000,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**31 000,00**	**0,00**	**0,00**	**31 000,00**	**100,00**	**0,00**
5021	- Ostatní osobní výdaje	10 200,00	0,00	0,00	17 000,00	60,00	6 800,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	1 049,04	0,00	0,00	7 000,00	14,99	5 950,96
5161	- Poštovní služby	802,00	0,00	0,00	2 000,00	40,10	1 198,00
5173	- Cestovné	340,00	0,00	0,00	2 000,00	17,00	1 660,00
5175	- Pohoštění	728,00	0,00	0,00	3 000,00	24,27	2 272,00
	Výdaje:	**13 119,04**	**0,00**	**0,00**	**31 000,00**	**42,32**	**17 880,96**
Nst Zdr UZ 000 0 98074	**Účel.dotace na výdaje spoj.s volbami do zastupitelstev v obc**						
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	100,00	0,00
	Příjmy:	**25 000,00**	**0,00**	**0,00**	**25 000,00**	**100,00**	**0,00**
5021	- Ostatní osobní výdaje	8 952,00	0,00	0,00	12 000,00	74,60	3 048,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	354,50	0,00	0,00	6 000,00	5,91	5 645,50
5169	- Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
5173	- Cestovné	471,00	0,00	0,00	2 000,00	23,55	1 529,00
5175	- Pohoštění	552,00	0,00	0,00	2 000,00	27,60	1 448,00
	Výdaje:	**10 329,50**	**0,00**	**0,00**	**25 000,00**	**41,32**	**14 670,50**
Nst Zdr UZ 000 0 98193	**Účel.dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu a zast.kra**						
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Příjmy:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5021	- Ostatní osobní výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161	- Poštovní služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5169	- Nákup ostatních služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5173	- Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5175	- Pohoštění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výdaje:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
CELKEM PŘÍJMY:	**2 930 282,16**	**2 252 648,00**	**130,08**	**2 995 348,00**	**97,83**	**65 065,84**
CELKEM VÝDAJE:	**2 565 228,02**	**4 332 470,00**	**59,21**	**5 339 570,00**	**48,04**	**2 774 341,98**

KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0183/21/Bro

ZPRÁVA
o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slunečná, IČO 00831620, za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Slunečná za rok 2021 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 11. 4. 2022.

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

1. Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo prováděno.
2. Jednorázové přezkoumání hospodaření bylo vykonáno na obecním úřadu dne 4. 5. 2022.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1002.

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-0183/21/Bro dne 8. 4. 2022.
Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 4. 5. 2022.
Popis úkonu: seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byly přítomny: Ladislava Svobodová - starostka obce,
Lenka Svobodová - účetní obce.

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.

T +420 485 226 604 E jitka.brotzova@kraj-lbc.cz

Liberecký kraj
U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2

Datová schránka: c5kbvkw
www.kraj-lbc.cz

IČO 70891508
DIČ CZ70891508

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 právnickými 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 právnických osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizovaní 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 2021

Dílčí přezkoumání nebylo prováděno.

A.II. Zjištěné chyby a nedostatky z přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

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: § 77 odst. 1

   Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

   Členovi zastupitelstva obce, jemuž zanikl mandát člena zastupitelstva, bylo odchodné poskytnuto v nesprávné výši.

   Popis zjištěné chyby a nedostatku:

   Kontrolou mzdových listů starostky za rok 2021 bylo zjištěno nesprávné stanovení výše odchodného, které bylo vyplaceno ve výši 57 000 Kč, ale mělo být správně vyplaceno ve výši 76 000 Kč (čtyřnásobek výše měsíční odměny, která činila 19 000 Kč).

   Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna.

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:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil smlouvu o dílo v zákonné lhůtě na profil zadavatele.

Popis plnění opatření:

Chybu nelze zpětně napravit (smlouva byla zveřejněna po lhůtě dne 1. 12. 2020).

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za předcházející roky

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

Členovi zastupitelstva obce, jemuž zanikl mandát člena zastupitelstva, bylo odchodné poskytnuto v nesprávné výši.

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 ..... 4,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,28 %
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.

Liberec, dne 26. 5. 2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jitka Brotzová	Ing. Jitka Brotzová Digitální podpis: 26.05.2022 14:42
.....	.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	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 přijetí nebo 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 neuskutečnila veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této 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 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

Starostka obce byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slunečná a tento návrh zprávy s ní byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzala starostka obce Ladislava Svobodová.

Ladislava Svobodová
starostka obce

30.5.2022 .....
razítko, podpis, dne

OBEC * SLUNEČNÁ *

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu
Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn na el. úřední desce od 16. 11. 2020.

Pravidla rozpočtového provizoria
Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna.

Rozpočtová opatření
Zastupitelstvo obce (dále jen ZO) schválilo v kontrolovaném období do 31. 12. 2021 následující rozpočtová opatření (dále jen RO):
RO č. 1 schváleno ZO ze dne 8. 11. 2021, usn. č. 4/11/2021, zveřejněno od 9. 11. 2021,
RO č. 2 schváleno ZO ze dne 13. 12. 2021, usn. č. 4/12/2021, zveřejněno od 15. 12. 2021.
Rekapitulace v Kč:

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet 2021	2 252 648	4 332 470	2 079 822
1. RO	278 700	543 100	264 400
2. RO	464 000	464 000	0
Rozp. po změnách 2021	2 995 348	5 339 570	2 344 222

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1 - 2/2021 do výkazu FIN 2 – 12 M k 31. 12. 2021.

Schválený rozpočet
Rozpočet na rok 2021 byl projednán a odsouhlasen ZO dne 2. 12. 2020 usn. č. 4/12/2020 jako schodkový, schodek rozpočtu je kryt finančními prostředky z minulých let. Schválený rozpočet byl zveřejněn od 10. 12. 2020.

Rozpočet na rok 2021 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	2 252 648 Kč
Výdaje celkem	4 332 470 Kč
Financování	2 079 822 Kč (pol. 8115)

Střednědobý výhled rozpočtu
Střednědobý výhled rozpočtu byl schválený ZO dne 6. 2. 2019, usn. č. 2/2/2019. Návrh byl zveřejněn 21. 1. 2019. Schválený výhled zveřejněn od 13. 2. 2019 a nabývá následujících hodnot (údaje v tis. Kč):

	2020	2021	2022	2023
Příjmy	2 380	2 440	2 500	2 560
Výdaje	4 500	3 900	2 900	3 900
Financování	2 120	1 460	400	1 340

Kontrola doporučuje schválit střednědobý výhled rozpočtu na další období.

Závěrečný účet
Závěrečný účet obce za rok 2020 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce (dále Zpráva) za rok 2020 byl projednán v ZO dne 8. 11. 2021 usn. č. 5/11/2021 s výrokem „s výhradou". Důvodem k pozdnímu projednání závěrečného účtu a Zprávy v ZO byl pokles ZO pod 5 členů k 31. 5. 2021, takže nemohlo být rozhodováno o jeho schválení či neschválení na následujícím ZO dne 24. 6. 2021 (dle zákona 128/2000 Sb.). Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce od 12. 5. 2021, Zpráva od 15. 3. 2021. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění, schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 9. 11. 2021.

Bankovní výpis
Obec má zřízeny dva bankovní účty.

Zůstatek k 31. 12. 2021:	
č. účtu - 24121421/0100 u Komerční banky a.s.	6 886 331,14 Kč (BV č. 12)
č. účtu - 94-4411421/0710 u ČNB	1 049 741,01 Kč (BV č. 29)
Celkem	**7 936 072,15 Kč**

Bankovní výpisy jsou vedeny měsíčně. Stavy na účtech k 31. 12. 2021 byly doloženy bankovními výpisy z účtů a jejich celkový součet souhlasil se stavem ve výkazu FIN 2 – 12 M na ř. 6010 a 6030 i údajem uvedeným v Rozvaze účet 231 - Základní běžný účet.

Inventurní soupis majetku a závazků
K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2021 bylo kontrole předloženo:
- směrnice o provedení inventarizace č. 1/2011,
- plán inventur na rok 2021 ze dne 1. 12. 2021,
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 6. 12. 2021,
- inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 19. 1. 2022.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31. 12. 2021 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, nebyly podány návrhy na opatření. V rámci inventarizace byla doložena oblast podrozvahové evidence - účty 901, 902, 905.

Kniha došlých faktur
Kniha došlých faktur je vedena na počítači, k 31. 12. 2021 bylo přijato a zaúčtováno celkem 127 faktur (číselná řada 21-001-00001 až -00127). Kontrolou ověřeny faktury č. 112 – 121, bez zjištěných nedostatků (k fakturám přiloženy likvidační lístky se zaúčtováním). Nebyly uhrazeny 4 přijaté faktury ve výši 38 473,67 Kč, souhlasí se zůstatkem účtu 321 - Dodavatelé v Rozvaze, doloženo inventarizací účtu.

Kniha odeslaných faktur
Kniha odeslaných faktur je vedena v počítači. V kontrolovaném období roku 2021 bylo vystaveno 7 faktur vedených v číselné řadě 21-002-00001 až 21-002-00007. Kontrolou ověřeny faktury č. 21-002-00001 a 21-002-00006, bez zjištěných nedostatků (k fakturám přiloženy likvidační lístky se zaúčtováním). Nebyly uhrazeny faktury ve výši 27 093,70 Kč, souhlasí se zůstatkem účtu 311 - Odběratelé v Rozvaze, doloženo inventarizací účtu.

Odměňování členů zastupitelstva
Na ustavujícím ZO dne 2. 11. 2018 bylo usn. č. 13/11/2018 stanoveno, že zastupitelé (mimo starostky a místostarosty) nebudou pobírat žádné odměny. Na zasedání ZO dne 6. 12. 2018 byly usn.č. 6/12/2018 stanoveny měsíční odměny neuvolněného místostarosty (7 000 Kč) a neuvolněné starostky (19 000 Kč) s účinností od 6. 12. 2018. Výše schválených odměn byla v souladu s NVL č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, v platném znění.
Dne 31. 5. 2021 rezignovala na funkci i mandát člena ZO neuvolněná starostka a další dva členové ZO, čímž pokleslo ZO pod 5 členů.
Na ustavujícím zasedání ZO dne 11. 10. 2021, usn. č. 14/10/2021 bylo schváleno navýšení odměny neuvolněné starostce na 20 000 Kč a usn. č. 15/10/2021 byla schválena odměna neuvolněného místostarosty ve výši 7 000 Kč.
Kontrolou mzdových listů starostky za rok 2021 bylo zjištěno nesprávné stanovení výše odchodného, které bylo vyplaceno ve výši 57 000 Kč, ale mělo být správně vyplaceno ve výši 76 000 Kč (čtyřnásobek výše měsíční odměny, která činila 19 000 Kč).
Počet obyvatel činil k 1. 1. 2018 celkem 141 obyvatel.

Pokladní kniha (deník)
Obec vede jednu pokladnu. Pokladní kniha je vedena ručně i v počítači. K datu 31. 12. 2021 bylo vystaveno 225 pokladních dokladů (číselná řada 20-701-00001 až 20-701-00225). Ke každému uzavřenému měsíci je přiložen účetní deník. Kontrolou ověřeny pokladní doklady č. 204 - 225, bez zjištěných nedostatků. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2021 souhlasí s doložením účtu 261 - Pokladna v Rozvaze a navazuje na řádek 6040 ve výkazu FIN 2-12 M. Ověřeno inventarizací účtu.

Příloha rozvahy
Kontrole byla předložena Příloha k rozvaze za období 12/2021. Byla vyplněna ve všech částech, pro něž měla obec v účetnictví informace a kde tak ukládá vyhláška č. 410/2009 Sb.

Rozvaha
V rámci přezkoumání hospodaření byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2021.
Stálá aktiva k tomuto datu činila 11 319 215,46 Kč, po proúčtované korekci 7 282 845,17 Kč.
Dlouhodobé závazky ve výši 10 000 Kč tvoří účet 455 - Dlouhodobé přijaté zálohy (jedná se o kauci na byt).
Krátkodobé závazky činí 240 742,13 Kč, na této částce se nejvíce podílí účty: 321 - Dodavatelé, 389 - Dohadné účty pasivní a 341 - Daň z příjmů.
Dlouhodobé pohledávky ve výši 50 460 Kč tvoří účet 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky.
Krátkodobé pohledávky jsou ve výši 186 556,20 Kč, tuto hodnotu ovlivňují především účty: 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy a 311 - Odběratelé.
Na účtu 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek obec eviduje akcie SVS, a to 322 ks po 1000 Kč, celkem 322 000 Kč (doloženo potvrzení).

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní
Obec uzavřela Dohodu na zpracování účetnictví s externí účetní (fyzickou osobou).

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 12. 2021 na 98,03 % (2 740 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách v objemu 46,21 % (2 375 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 365 tis. Kč. Kontrole předložen výkaz FIN 2-12 M sestavený ke dni 31. 12. 2021. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích (po konsolidaci) je následující (v Kč):

	Schv. rozpočet	RO po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	2 252 648	2 795 348	2 740 282,16	98,03
Výdaje	4 332 470	5 139 570	2 375 228,02	46,21*
Financování	2 079 822	2 344 222	-365 054,14	xxx

*Výdaje rozpočtu nebyly čerpány v předpokládané výši z důvodu nerealizace plánovaných akcí (např. § 2212, 3319, 3745).

Výkaz zisku a ztráty
Kontrole byl předložen výkaz sestavený k 31. 12. 2021, který obsahoval následující hodnoty (v Kč):

Náklady celkem	2 280 093,07
Výnosy celkem	2 803 027,60

Výsledek hospodaření, zisk ve výši 522 934,53 Kč, navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období uvedeného ve výkazu Rozvaha.
Obec neprovozovala hospodářskou činnost.

Darovací smlouvy
V kontrolovaném období obec neuzavřela darovací smlouvu.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
Obec, dle sdělení, v kontrolovaném období roku 2021 neposkytovala ze svého rozpočtu účelové dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
V kontrolovaném období obec přijala tyto dotace:
Položka 4111, objem 86 390,85 Kč
-Účelový znak (dále jen ÚZ) 98037 - „Kompenzační bonus (SARS-Cov 2)“
-objem 30 390,85 Kč (přijato ve třech platbách).

-ÚZ 98071 - neinvestiční transfer na volby do Parlamentu ČR
-objem 31 000 Kč (přijato 1. 9. 2021, BV č. 19), vratka dne 19. 1. 2022 ve výši 17 880,96 Kč (BV č. 1), spotřebováno 13 119,04 Kč (§ 6114)

-ÚZ 98074 - účelová dotace na výdaje spojené s volbami do Zastupitelstva obce
-objem 25 000 Kč (přijato 8. 9. 2021, BV č. 21), vratka dne 19. 1. 2022 ve výši 14 670,50 Kč (BV č. 1), spotřebováno 10 329,50 (§ 6115)

Položka 4112
-dotace ze zákona na „Výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu“

-objem 70 800 Kč (měsíční platby)

Smlouvy o dílo
Kontrole byla předložena smlouva o dílo ze dne 1. 12. 2021 uzavřená mezi obcí (objednatel) a firmou Jan Vrba, Česká Lípa, IČO 60249455, (zhotovitel) na "Rekonstrukce druhé (západní části) opěrné čedičové zdi" nad obecním úřadem. Schváleno na ZO dne 8. 11. 2021, usn. č. 8/11/2021. Výběr ze tří nabídek na ZO dne 8. 11. 2021, usn. č. 8/11/2021. Termín realizace od 1. 12. 2021 do 30. 6. 2022. Cena díla ve výši 200 000 Kč s DPH. Platby rozděleny na čtyři části po 50 000 Kč. (Smlouva na profilu zadavatele zveřejněna dne 14. 12. 2021.)
Finanční plnění:
faktura č. 2021/15 ze dne 6. 12. 2021, částka 50 000 Kč, uhrazeno dne 9. 12. 2021, BV č. 12
faktura č. 2022/09 ze dne 12. 4. 2022, částka 50 000 Kč, uhrazeno dne 13. 4. 2022, BV č. 4
faktura č. 2022/10 ze dne 27. 4. 2022, částka 50 000 Kč, uhrazeno dne 28. 4. 2022, BV č. 4
Zbylých 50 000 Kč bude doplaceno po dokončení díla.

Profil zadavatele:
https://www.vhodne-uverejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=rekonstrukce-operne-zdi

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)
Dle sdělení obce, v kontrolovaném období nebyla uzavřena smlouva o převodu majetku.

Smlouvy o věcných břemenech
Obec, dle sdělení, v kontrolovaném období uzavírala smlouvy o věcných břemenech v nevýznamných částkách (do 10 000 Kč).

Dokumentace k veřejným zakázkám
Kontrole byla předložena smlouva o dílo na akci "Rekonstrukce druhé (západní části) opěrné čedičové zdi". Výběr dodavatele proběhl ze tří nabídek. Tato nízkonákladová zakázka v ceně díla ve výši 200 000 Kč s DPH nepodléhala povinnosti obce zveřejnit smlouvu o dílo na profilu zadavatele.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)
Dne 15. 11. 2021 byla doručena informace o nápravě chyb a nedostatků, která se týkala zveřejnění smlouvy na veřejnou zakázku (nebyla zveřejněna v zákonném termínu). ZO pověřilo kontrolou zveřejňování kontrolní výbor.

Vnitřní předpis a směrnice
V kontrolovaném období roku 2021 nebyly vnitřní předpisy ani směrnice aktualizovány.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení
Kontrole podrobeny zápisy a usnesení z jednání ZO v kontrolovaném období ze dne 22. 3., 22. 4., 31. 5., 24. 6., 11. 10. - ustavující po volbách, 8. 11. a 13. 12. 2021. Dále pak usnesení a zápis ZO ze dne 2. 12. 2020 (schválení rozpočtu obce na rok 2021).
ZO se v období mezi 24. 6. a 11. 10. 2021 nesešlo z důvodu poklesu ZO pod 5 členů (mezitím proběhly volby do ZO a následovalo až ustavující zasedání zastupitelstva).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití
Obec v kontrolovaném období roku 2021 neměla zřízeny peněžní fondy.

Činnost kontrolního a finančního výboru
Kontrole předložen 1 zápis z jednání kontrolního výboru (15. 12. 2021) a 1 zápis z jednání finančního výboru (20. 12. 2021).

Schválení účetní závěrky
Účetní závěrku obce za rok 2020 schválilo ZO na svém zasedání dne 8. 11. 2021 usn. č. 6/11/2021. Doloženo Protokolem o schválení účetní závěrky ze dne 8. 11. 2021 (schválena spolu se závěrečným účtem).
Důvodem k pozdnímu projednání účetní závěrky obce v ZO byl pokles pod 5 členů ZO k 31. 5. 2021, proto nemohlo být rozhodováno o jejím schválení či neschválení na následujícím ZO dne 24. 6. 2021 (dle předloženého Protokolu o schválení / neschválení účetní závěrky – Neschváleno – věcné důvody).

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: .....

Statutární zástupce

Podpis: .....

Razítko organizace