

Závěrečný účet za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

Název Obec Svojšice
Adresa Svojšice 1
533 62
IČO 00274381
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 466972115
E-mail obecsvojsice@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	6
Měsíční stav finančních prostředků	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	8
Porovnání příjmů a výdajů	9
Porovnání plnění sdílených daní	10
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	11
Porovnání aktivních a pasivních účtů	12
příloha č. 1 zpráva o výsledku přezkoumání	14

Porovnání nákladových a výnosových účtů

test

Období: 12/2021

Nákladové účty				
SU	Název	2019	2020	2021
501	Spotřeba materiálu	118 709,58	177 808,78	177 297,26
502	Spotřeba energie	123 685,86	128 577,89	154 727,26
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	5 953,00	6 934,00	21 258,60
511	Opravy a udržování	2 200 791,71	1 637 556,31	354 933,56
513	Náklady na reprezentaci	25 800,10	15 926,10	6 304,00
518	Ostatní služby	566 840,46	523 987,59	527 964,82
521	Mzdové náklady	1 087 948,00	1 086 800,00	925 239,00
524	Zákonné sociální pojištění	179 579,00	158 775,00	85 389,00
525	Jiné sociální pojištění	1 772,00	1 552,00	707,00
538	Jiné daně a poplatky	350,00	500,00	100,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	11 662,00	11 046,00	15 024,00
549	Ostatní náklady z činnosti	36 538,00	3 020,00	4 026,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	448 145,00	476 221,00	493 528,00
554	Prodané pozemky	1 718,00	15 643,00	0,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	2 403,20	-9 876,00	5 454,80
557	Náklady z vyřazených pohledávek	18 435,00	26 816,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	138 692,00	51 470,00	96 209,39
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	54 280,00	19 700,00	80 720,00
591	Daň z příjmů	55 100,00	35 720,00	43 320,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

test

Období: 12/2021

Výnosové účty				
SU	Název	2019	2020	2021
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	31 788,50	30 658,00	35 662,50
602	Výnosy z prodeje služeb	32 283,00	33 531,00	4 000,00
603	Výnosy z pronájmu	181 199,00	105 259,00	155 709,00
605	Výnosy ze správních poplatků	700,00	850,00	500,00
606	Výnosy z místních poplatků	179 636,00	186 451,00	189 458,00
642	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	32 500,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	9 680,00	16 376,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	35 244,00	2 000,00	0,00
662	Úroky	730,58	799,61	235,91
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 252 261,83	1 052 875,81	421 345,48
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	903 803,34	849 007,56	734 313,33
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	755 243,14	612 837,60	874 737,56
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 546 468,74	1 529 442,29	1 873 403,91
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	251 469,88	233 264,77	244 993,78
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	18 503,11	25 813,80	29 911,76

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

test

Období: 12/2021

		Závazky		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	23 895,55	7 585,24	35 201,91
324	Krátkodobé přijaté zálohy	16 000,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	75 009,00	40 582,00	52 458,00
336	Sociální zabezpečení	14 639,00	0,00	5 105,00
337	Zdravotní pojištění	10 894,00	4 579,00	6 781,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	11 200,00	7 990,00	7 895,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 225 835,30	4 176,90	5 423,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	4 559,00	381,00	4 535,00
384	Výnosy příštích období	55 100,00	35 720,00	43 320,00
389	Dohadné účty pasivní	56 000,00	58 450,00	63 500,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

test

Období: **12/2021**

		Pohledávky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
311	Odběratelé	330,00	0,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	56 000,00	60 078,00	63 500,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	42 890,00	27 042,00	37 868,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	11 000,00	72 000,00	72 000,00
388	Dohadné účty aktivní	1 265 311,00	0,00	579 786,00

Majetek

test

Období: 12/2021

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	117 171,05	0,00	117 171,05
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	154 880,00	0,00	154 880,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	18 728 230,04	1 800 263,00	20 528 493,04
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 883 987,00	182 000,00	2 065 987,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 468 976,30	96 209,39	1 565 185,69
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	1 761 648,30	0,00	1 761 648,30
Kulturní předměty	32 892,00	0,00	32 892,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	72 450,00	-18 000,00	54 450,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	60 500,00	60 500,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 884 000,00	0,00	2 884 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-117 171,05	0,00	-117 171,05
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-77 020,00	-15 576,00	-92 596,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-6 219 287,00	-347 817,00	-6 567 104,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-631 738,00	-120 099,00	-751 837,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 468 976,30	-96 209,39	-1 565 185,69

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

test

<i>Třída</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 642 253,21	3 426 699,02	3 936 492,34
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	261 082,08	156 577,61	228 107,41
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	9 680,00	16 376,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	5 355 249,00	1 091 550,00	518 570,75
Příjmy celkem	9 268 264,29	4 691 202,63	4 683 170,50
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	7 862 833,33	4 126 837,28	2 535 310,12
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 252 430,62	18 000,00	2 034 799,00
Výdaje celkem	10 115 263,95	4 144 837,28	4 570 109,12

Měsíční stav finančních prostředků

test

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	2 778 280,15	3 552,00
Únor	2 915 309,80	18 826,00
Březen	2 999 224,10	19 246,00
Duben	3 125 998,63	29 789,00
Květen	3 047 269,10	21 074,00
Červen	3 378 855,56	14 526,00
Červenec	3 519 411,22	21 081,00
Srpen	3 548 676,68	5 773,00
Září	2 392 282,64	7 469,00
Říjen	2 366 242,16	4 216,00
Listopad	2 514 779,36	5 118,00
Prosinec	2 720 361,49	4 028,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

test

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	112 925,48	0,00
Únor	144 929,03	0,00
Březen	258 254,18	0,00
Duben	116 207,50	0,00
Květen	145 337,44	196 307,00
Červen	202 607,12	39 000,00
Červenec	221 137,71	263 000,00
Srpen	316 929,07	0,00
Září	249 374,69	1 475 992,00
Říjen	320 696,82	0,00
Listopad	204 932,69	0,00
Prosinec	241 978,39	60 500,00
CELKEM	2 535 310,12	2 034 799,00

Porovnání příjmů a výdajů

test

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	283 429,52	112 925,48
Únor	297 232,68	144 929,03
Březen	342 588,48	258 254,18
Duben	253 525,03	116 207,50
Květen	254 199,91	341 644,44
Červen	566 645,58	241 607,12
Červenec	631 248,37	484 137,71
Srpen	330 886,53	316 929,07
Září	570 668,65	1 725 366,69
Říjen	291 403,34	320 696,82
Listopad	354 371,89	204 932,69
Prosinec	506 970,52	302 478,39
CELKEM	4 683 170,50	4 570 109,12

Porovnání plnění sdílených daní

test

<i>Měsíc</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Leden	257 897,40	235 472,62	263 045,22
Únor	239 111,96	254 019,24	245 079,61
Březen	322 970,21	338 400,04	278 078,87
Duben	192 634,40	167 983,41	157 763,85
Květen	230 847,22	145 236,41	213 738,21
Červen	291 538,29	187 618,69	326 061,58
Červenec	356 893,07	288 417,68	385 823,23
Srpen	237 864,26	241 025,62	248 498,85
Září	233 480,65	303 960,58	416 732,27
Říjen	241 917,49	224 852,25	246 818,95
Listopad	251 380,73	257 741,36	280 163,45
Prosinec	348 979,54	346 559,55	420 650,71
CELKEM	3 205 515,22	2 991 287,45	3 482 454,80

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

test

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	283 429,52	112 925,48	170 504,04
Únor	297 232,68	144 929,03	152 303,65
Březen	342 588,48	258 254,18	84 334,30
Duben	253 525,03	116 207,50	137 317,53
Květen	254 199,91	145 337,44	108 862,47
Červen	566 645,58	202 607,12	364 038,46
Červenec	521 248,37	221 137,71	300 110,66
Srpen	330 886,53	316 929,07	13 957,46
Září	570 668,65	249 374,69	321 293,96
Říjen	291 403,34	320 696,82	-29 293,48
Listopad	354 371,89	204 932,69	149 439,20
Prosinec	506 970,52	241 978,39	264 992,13
CELKEM	4 573 170,50	2 535 310,12	2 037 860,38

Porovnání aktivních a pasivních účtů

test

Období: 12/2021

		Aktivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	117 171,05	117 171,05	117 171,05
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	154 880,00	154 880,00	154 880,00
021	Stavby	18 728 230,04	18 728 230,04	20 528 493,04
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	1 883 987,00	1 883 987,00	2 065 987,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 481 399,80	1 468 976,30	1 565 185,69
031	Pozemky	1 777 291,30	1 761 648,30	1 761 648,30
032	Kulturní předměty	32 892,00	32 892,00	32 892,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	54 450,00	72 450,00	54 450,00
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	60 500,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 884 000,00	2 884 000,00	2 884 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-117 171,05	-117 171,05	-117 171,05
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-61 444,00	-77 020,00	-92 596,00
081	Oprávký ke stavbám	-5 872 587,00	-6 219 287,00	-6 567 104,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-517 793,00	-631 738,00	-751 837,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 481 399,80	-1 468 976,30	-1 565 185,69
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-30 551,20	-20 939,20	-26 394,00
194	Opravné položky k odběratelům	-264,00	0,00	0,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	2 052 898,76	2 604 131,11	2 720 361,49
261	Pokladna	12 064,00	7 197,00	4 028,00
311	Odběratelé	330,00	0,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	56 000,00	60 078,00	63 500,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	42 890,00	27 042,00	37 868,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	11 000,00	72 000,00	72 000,00
388	Dohadné účty aktivní	1 265 311,00	0,00	579 786,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

test

Období: 12/2021

		Pasivní účty		
SU	Název	2019	2020	2021
321	Dodavatelé	23 895,55	7 585,24	35 201,91
324	Krátkodobé přijaté zálohy	16 000,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	75 009,00	40 582,00	52 458,00
336	Sociální zabezpečení	14 639,00	0,00	5 105,00
337	Zdravotní pojištění	10 894,00	4 579,00	6 781,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	11 200,00	7 990,00	7 895,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 225 835,30	4 176,90	5 423,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	4 559,00	381,00	4 535,00
384	Výnosy příštích období	55 100,00	35 720,00	43 320,00
389	Dohadné účty pasivní	56 000,00	58 450,00	63 500,00
401	Jmění účetní jednotky	19 733 571,23	19 733 571,23	19 733 571,23
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	2 850 805,31	2 739 450,60	3 313 038,87
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-7 160 560,79	-7 160 560,79	-7 160 560,79
408	Opravy předcházejících účetních období	-120 000,00	-120 000,00	-120 000,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	5 556 029,09	5 676 637,30	5 987 626,07



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce Svojšice

IČ: 00274381

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

12. října 2021 jako Dílčí přezkoumání

23. února 2022 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 a **bylo zahájeno dne 16. 8. 2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 12. 10. 2021

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 23. 2. 2022

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Bc. Ivana Horáková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Petr Jošt - starosta obce

Ing. Lada Horáčková - účetní obce

Ing. Simona Kotašková - hlavní 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.

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.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 23. 2. 2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2021
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

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
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

⇒ 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 0,25 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,44 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Svojsice nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Svojšice dne 23. 2. 2022

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Bc. Ivana Horáková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svojšice o počtu 9 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Petr Jošt

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nebyl hospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnňnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

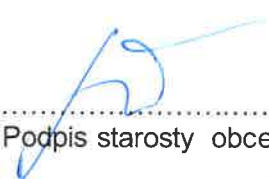
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

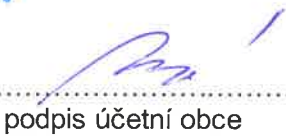
Ing. Petr Jošt

.....
starosta obce


.....
Podpis starosty obce

Ing. Lada Horáčková

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Ing. Simona Kotašková

.....
hlavní účetní obce

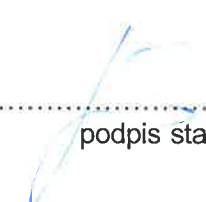

.....
podpis hlavní účetní obce

Převzal dne: 23. 2. 2022

Svojšice dne: 23. 2. 2022

Ing. Petr Jošt

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Obec Svojšice
Svojšice 1
533 62 Svojšice

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 25. 11. 2020 do 15. 12. 2020
Rozpočtová opatření	pověření starostovi na schvalování změn rozpočtu do výše 400 000,- Kč usnesením ZO dne 5. 3. 2019 RO č. 1 schváleno starostou dne 20. 2. 2021, zveřejněno od 19. 3. 2021 RO č. 2 schváleno starostou dne 15. 3. 2021, zveřejněno od 13. 4. 2021 RO č. 3 schváleno starostou dne 30. 4. 2021, zveřejněno od 11. 5. 2021 RO č. 4 schváleno usnesením ZO dne 1. 6. 2021, zveřejněno od 30. 6. 2021 RO č. 5 schváleno starostou dne 24. 8. 2021, zveřejněno od 22. 9. 2021 RO č. 6 schváleno starostou dne 20. 9. 2021, zveřejněno od 11. 10. 2021 RO č. 7 schváleno starostou dne 7.10. 2021, zveřejněno od 5.11. 2021 RO č. 8 schváleno starostou dne 22.11. 2021, zveřejněno od 21. 12. 2021 RO č. 9 schváleno starostou dne 31.12. 2021, zveřejněno od 30.1.2022 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2021 zavedeno ve schválené podobě
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na rok 2021 byl schválen usnesením ZO ze dne 15. 12. 2021 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 3.470.800,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 14. 1. 2021.
Střednědobý výhled rozpočtu	střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 - 2025, návrh zveřejněn od 26. 10. 2019 schválen usnesením ZO dne 12. 11. 2019 zveřejněn od 11. 12. 2019
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 31. 3. 2021 do 4. 5. 2021, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 a schválen usnesením ZO ze dne 4. 5. 2021 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 27. 5. 2021

Bankovní výpis	Výpisy z běžného účtu vedeného u ČSOB č. 155365792/0300 ke dni 30. 9. 2021 a 31. 12. 2021 Výpisy z běžného účtu vedeného u ČS č. 1205440389/0800 ke dni 30. 9. 2021 a 31. 12. 2021 vč. účtování za 6/2021 a 12/2021 Výpisy z běžného účtu vedeného u ČNB č. 94-1716561/0710 ke dni 30. 9. 2029 a 31. 12. 2021 včetně účtování za 6-9/2021 Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 30. 6. 2021 souhlasí na účet 231 v rozvaze sestavené za období 6/2021. Ke dni 31. 12. 2021 ověřeno inventarizací.
Evidence poplatků	na místní poplatek za odpady a ze psů vedena v účetním programu KEO předpis pohledávky na místní poplatky v roce 2021 je generován automatiky převodem za jednotlivé poplatníky účetním zápisem 315/606
Faktura	FD 21-001-00076 VS 2110120 ze dne 14. 9. 2021 - SANTRA, spol. s r.o. - autobusová zastávka ve výši 248 655,- Kč splatná 24. 9. 2021 - uhrazena 21. 9. 2021 - účtováno na 042/321 a položka 3639/6121 FD 21-001-00077 VS 2110120 ze dne 31. 8. 2021 - Stavební firma Čermák s r.o. - revitalizace návsi ve výši 793 917,- Kč splatná 30. 9. 2021 - uhrazena 23. 9. 2021 - účtováno na 042/321 a položka 3639/6121 FD 21-001-00078 VS 202134 ze dne 31. 8. 2021 - Stavební firma Čermák s r.o. - revitalizace návsi ve výši 534 727,- Kč splatná 14. 9. 2021 - došla 21. 9. 2021 - uhrazena 23. 9. 2021 - účtováno na 042/321 a položka 3639/6121 FD 21-001-00077 VS 202133 ze dne 31. 8. 2021 Stavební firma Čermák s.r.o. ve výši 793 917,- Kč s DPH (656 130,- Kč bez DPH) splatná 30. 9. 2021 - uhrazena 23. 9. 2021 - předpis účtován na 042/321 a úhrada na položku 3639/6121 FD v č. řadě 30 až 50 - kontrola náležitostí, účtování předpisů a úhrad, podpisy dle zákona 320/2001 Sb. FD 21-001-00048 VS 202125 ze dne 20.6.2021 - Stavební firma Čermák s.r.o., Valy - pořízení a stavba kontejnerového stání na tříděný odpad v obci Svojšice - 215.000,- Kč - předpis účtován na 0422/321, úhrada dne 5. a 6. 7. 2021 účetním zápisem 321/231 na OdPa 3722/pol. 6121.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2021 ze dne 7. 12. 2021 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 7. 12. 2021 Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 1. 2. 2022 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2021 inventarizace zahájena 10. 1. 2022 a ukončena 31. 1. 2022
Kniha došlých faktur	za období 01 - 09/2021 - vedena programem KEO v číselné řadě č. 21-001-00001 - č. 21-001-00087
Kniha odeslaných faktur	za období 01 - 09/2021 - vedena programem KEO v číselné řadě č.21-010-00001 - č. 21-010-00005
Mzdová agenda	vedena programem KEO předloženy mzdové listy zastupitelů

Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO dne 1. 11. 2018, pro r. 2021 beze změn. Neuvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 8/2021. Počet zastupitelů: 7 Počet obyvatel k 1. 1. 2014: 263
Pokladní doklad	pokladní doklady za měsíc 6-7/2021 včetně doložení účtenek, účtování a podpisů dle zákona 320/2001 Sb.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní deník vedený v programu KEO4 za období 1-9/2021, příjmová i výdajová pokladna v číselné řadě 21-701-00001 až - 21-701-00079. Zůstatek v pokladním deníku ke dni 30. 6. 2021 souhlasí na zůstatek účtu 261 v rozvaze sestavené k 30. 6. 2021. Zůstatek ke dni 31. 12. 2021 ověřen inventarizací.
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Rozvaha	předložena ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 9. 2021 a 31. 12. 2021 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021 Výsledek hospodaření za r. 2020 ve výši 310 988,77 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky za r. 2020 usnesením ZO ze dne 4. 5. 2021 a proúčtován na účet 432 dokladem č. 800003 ze dne 30. 6. 2016.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 2.11.2021 na finanční dar ve výši 2 000,00Kč, uzavřená s Městys Choltice, Pardubická 78, 533 61 Choltice, schváleno zastupitelstvem obce dne 2.11.2021. Zaúčtováno dokladem č. 21-002-00006, účetním zápisem 572/349 a úhrada zaúčtována 231/349 (par.3314, pol. 5321)
Dohody o pracovní činnosti	DPČ ze dne 31.12.2005 s platností od 1:1.2006 - úklid OÚ
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 1.3. 2021 na dobu určitou 1.3.2021 od 31.12.2021 - drobná údržba obecního úřadu DPP ze dne 9.3. 2021 na dobu určitou 9.3.2021 od 31.12.2021 - traktorová práce při údržbě komunikace , odvoz materiálu a odpadu, uzavřena s členem ZO, schváleno usnesením ze dne 9.3.2021 DPP ze dne 1.3. 2021 na dobu určitou 1.3.2021 od 31.12.2021 - pomocné práce DPP ze dne 2.5. 2019 na dobu neurčitou s platností od 1.5.2019 - účetní a mzdová agenda - uzavřena s členem ZO, schváleno usnesením ze dne 5.3.2019 7 x DPP na volby ze dne 14. 9. 2021 - příprava a úklid volební místnosti, organizační zajištění voleb, obálkování a roznos volebních lístků
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	pracovní smlouva ze dne 1.4.2021 uzavřena od 1.4.2021 na dobu určitou do 31.10.2021 a platový výměr ze dne 1. 4. 2020 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým	Veřejnoprávní smlouva I/2021 uzavřená dne 10. 2. 2029 s příjemcem dotace: Myslivecký spolek Hubert - dotace ve výši 10.000,- Kč na nákup drobné zvěře. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze

účelovým dotacím	dne 19. 1. 2021, schválena usnesením ZO ze dne 9. 2. 2021. Zaúčtována platba dokladem č 21-801-00026 dne 16. 2. 2021 na účet 373/231. Vyúčtování dotace do 31. 1. 2022 veřejnoprávní smlouva II/2021 uzavřená dne 5.2.2020 o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce ve výši 60 000,00 Kč na úhradu spotřeby elektrické energie a plynu v prodejně potravin se smíšeným zbožím na základě žádosti ze dne 26. 1. 2021 - ZO schválilo poskytnutí dotace dne 9.3.2021 - usnesením č. 5/03/2021 -- platba zaúčtována dokladem č. 21-801-00046 na účet 373/231 dne 16. 3. 2021 - termín předložení vyúčtování do 31.1.2022 - veřejnoprávní smlouva byla zveřejněna dne 10. 3. 2021
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/21 ze dne 16. 6. 2020 - investiční dotace (položka 4222) ve výši 60 % skutečných nákladů, maximálně však ve výši 110.000,- Kč - na akci "Výstavba kontejnerového stání na tříděný odpad" - schváleno usnesením ZO dne 1. 6. 2021 - vyúčtování do 31. 12. 2021. Příjem dotace zaúčtován dokladem č. 210-802-00017 dne 19. 7. 2021 na účet 374 a položku 4222. Dotace vyúčtována dne 14. 12. 2021, čerpána v plné výši, celkové náklady na akci 215.000,- Kč, uskutečněné výdaje jsou uznatelné. účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 21-94 ze dne 2. 9. 2021 bylo přijato ve výši 31.000,- Kč. Vyúčtováno dne 8. 2. 2022, čerpáno ve výši 25.577,- Kč, nevyčerpaná část dotace ve výši 5.423,- Kč byla odvedena do státního rozpočtu dne 10. 2. 2022 z účtu vedeného u ČS, a. s. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.
Smlouvy nájemní	dle sdělení zástupců obce ke dni dílčího přezkoumání nebyly žádné nájemní smlouvy
Smlouvy o dílo	Smlouva o dílo ze dne 14. 9. 2020 se Stavební firmou Čermák s.r.o. na akci "Revitalizace návsi obce Svojšice" zveřejněna od 25. 9. 2020 na částku 656 130,- Kč bez DPH - celkem s DPH 793 917,- Kč. FD 21-001-00077 VS 202133 ze dne 31. 8. 2021 Stavební firma Čermák s.r.o. ve výši 793 917,- Kč s DPH (656 130,- Kč bez DPH) splatná 30. 9. 2021 - uhrazena 23. 9. 2021 - předpis účtován na 042/321 a úhrada na položku 3639/6121 cena dodržena
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	záměr na prodej pozemku pč.203/40 v k. ú. Svojšice u Choltic zveřejněn na úřední desce od 2.6. 2020, prodej schválen usnesením ZO dne 7.9. 2021. Návrh na vklad zajistí a zaplatí kupující stejně jako zajistí kupní smlouvu. Kupní smlouva k 31. 12. 2021 prozatím není podepsaná.
Dokumentace k veřejným zakázkám	V roce 2021 obec neměla veřejnou zakázku, ani nebyla potřeba veřejnou zakázku podávat. Nemá zpracovanou směrnici o veřejných zakázkách.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro oběh účetních dokladů včetně evidence majetku a vnitřního kontrolního systému - (aktualizováno o podpisové vzory od 1.1.2020) Směrnice k časovému rozlišení

	Směrnice k opravným položkám k pohledávkám Směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji Směrnice o inventarizaci platná od 1. 10. 2017 Odpisový plán
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 15. 12. 2020 - rozpočet na rok 2021, ze dne 9. 2. 2021 - VŘ smlouva ze dne 9. 3. 2021 - VŘ smlouvy, DPP s členem ZO ze dne 4. 5. 2021 - účetní závěrka za 2020, závěrečný účet ze dne 1. 6. 2021 - dotace POV ze dne 7. 9. 2021 - prodej pozemku ze dne 5. 10. 2021 - OZV 1-2-/2021 ze dne 2.11.2021 - OZV 3/2021, dar knihovna Choltice ze dne 7.12.2021 - rozpočet na rok 2022,
Daňové přiznání za rok 2020	Bylo předloženo, daň ve výši 35 720,- Kč byla zaúčtována dokladem č.21-020-00004 ze dne 31. 3. 2021, v příjmech na pol. 1122, ve výdajích na OdPa 6399/ pol. 5365.
Kontrolní a finanční výbor	Finanční výbor ze dne 3.5. 2021 - kontrola hospodaření s finančními prostředky, stavy účtů, výběru poplatků, stav pokladny ze dne 25.8. 2021 - kontrola hospodaření s finančními prostředky, stavy účtů, výběru poplatků, stav pokladny ze dne 5.11. 2021 - kontrola hospodaření s finančními prostředky, stavy účtů, výběru poplatků, stav pokladny Kontrolní výbor ze dne 30. 4. 2021 - kontrola plnění usnesení obecního zastupitelstva za I čtvrtletí ze dne 27.10.2021 - kontrola plnění usnesení obecního zastupitelstva za 2 čtvrtletí
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2016, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů OZV č. 2/2016, o místním poplatku ze psů evidence OZV zavedena OZV č. 2/2021 o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství - účinná od 1. 1. 2020 OZV č. 3/2021 o místním poplatku ze psů - účinná od 1. 1. 2022
Účetní závěrka	za obec schválena usnesením ZO ze dne 4. 5. 2021 Protokol o schválení účetní závěrky byl předložen.

test

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace