



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 městyse Svojanov

IČ: 00277452

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

od 15.12.2022 do 15.12.2022 jako dílčí přezkoumání

od 30.05.2023 do 30.05.2023 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 4.8.2022 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 15.12.2022.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 30.05.2023.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová

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 14. 7. 2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

**Při přezkoumání byli přítomni: Lukáš Havlíček - starosta obce
Ilona Kopecká - 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.

Posledním kontrolním úkonem bylo poučení kontrolované osoby o možnosti uplatnit v rámci stanoviska námitky proti kontrolním zjištěním a to dne 30.5.2023.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

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. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví) Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo možné ověřit skutečný stav účtu 079.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

Ustanovení: ČÚS č. 703

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

ÚSC nedodržel postupy účtování průtokového transferu určeného pro příspěvkovou organizaci.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

Ustanovení: ČÚS č. 706 bod 3. a 4.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování o opravných položkách.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

ÚSC neúčtovala o opravných položkách k pohledávkám na účtu 311.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

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 2022

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



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

- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
- Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.
- Územní celek nedodržel postupy účtování o opravných položkách.

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 rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,87 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,46 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

Svojanov dne úterý 30. května 2023

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na str. 1 této zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření.

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

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je zároveň 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.
- obsahuje výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku,
- nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů,
- 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.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC:

- nehospodařil s majetkem státu,
 - neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
 - nezastavil movitý a nemovitý majetek,
 - neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
 - neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
 - nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.
 - neuskutečnil veřejné zakázky / uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu,
- a proto přezkoumání hospodaření operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl seznámen a obsah tohoto návrhu byl projednán se starostou městyse p. Lukášem Havlíčkem dne 30.5.2023.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Svojanov o počtu 16 stran obdržel starosta městyse p. Lukáš Havlíček prostřednictvím datové schránky.

Lukáš Havlíček

.....
starosta městyse

.....
podpis starosty městyse

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2022**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 9.11.2021. - 31.12.2021.
Rozpočtová opatření	<p>Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno starostou městyse dne 28.1.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 10.2.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno starostou městyse dne 25.2.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 28.2.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno starostou městyse dne 29.3.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 10.4.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno starostou městyse dne 29.4.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 10.5.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno starostou městyse dne 30.5.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 12.6.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno starostou městyse dne 29.6.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 8.7.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno starostou městyse dne 29.7.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 8.8.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno starostou městyse dne 30.8.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 6.9.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno starostou městyse dne 29.9.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 5.10.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 10 bylo schváleno starostou městyse dne 30.10.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 8.11.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 11 bylo schváleno starostou městyse dne 29.11.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 12.12.2022.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 12 bylo schváleno starostou městyse dne 29.11.2022. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách městyse dne 16.1.2023.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 30.11.2022 a ke dni 31.12.2022 ve schválené výši.</p> <p>Usnesením zastupitelstva městyse ze dne 24.6.2015 byla schválena kompetence starosty a místostarosty městyse ke schvalování rozpočtových opatření.</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet na rok 2022 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2021 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 7 997 401- Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 19.12.2021.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p>
Stanovení	Příspěvek na provoz pro MŠ Starý Svojanov byl schválen usnesením

závazných ukazatelů zřízeným organizacím	zastupitelstva městyse ze dne 24.11.2021 ve výši 145 000,- Kč - ve výkazu FIN 2-12 M par. 3111 pol. 5331. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 25.11.2021. Na zasedání zastupitelstva městyse ze dne 29.6.2022 byl navýšen příspěvek o max. 15 000,- Kč na nákup skříní a polic do třídy v MŠ. Oznámeno dopisem zřizovatele dne 2.7.2022. Příspěvek nakonec navýšen o 10 980,- Kč. Závazný ukazatel ke dni 31.12.2022 dodržen.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 23.10.2020, sestaven na roky 2022 - 2025, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce v nezměněné podobě od návrhu dne 23.10.2020.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu městyse za rok 2021 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 18.5.2022, celoroční hospodaření za rok 2021 bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 29.6.2022 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách městyse v plném rozsahu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a hospodaření příspěvkových organizací v podobě nezměněné od návrhu dne 18.5.2022.
Bankovní výpis	Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB - účet č. 94-10618701/0710 ze dne 30.9.2022 a k 30.12.2022. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, a.s. - účet č. 1283455359/0800 ze dne 30.9.2022 a k 31.12.2022. Bankovní účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 35-1283455359/0800 21.6.2022 a k 31.12.2022. Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech ze dne 31.12.2022 souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 16.2.2017 - za pokladní hotovost, bankovní účty a majetek svěřený k výkonu zaměstnání.
Evidence majetku	Pro rok 2022 veden v programu KEO4.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2022 byl zaúčtován hromadným dokladem ze dne 1.1.2022. Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena počítačovým programem KEO4.
Faktura	Faktura č. 22-001-00012 ze dne 25.1.2022 ve výši 58 920,95 Kč - čerpadlo frenklin 6" SP 90-06 - datum splatnosti dne 25.2.2022 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 27.1.2022 na účet 321/ § 2310 pol. 6122 ve výši 58 920,95 Kč. Do majetku obce zařazeno dokladem č. 22-802-00018 ze dne 27.1.2022 na účet 022/042 ve výši 58 920,95 Kč. Faktura č. 22-001-00016 ze dne 26.1.2022 ve výši 61 447,- Kč - oplocení hřbitov - datum splatnosti dne 2.2.2022 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 27.1.2022 na účet 321/ § 3632 pol. 6121 ve výši 61 447,- Kč. Faktura č. 22-001-00023 ze dne 31.1.2022 ve výši 872 154,15 Kč - stavební práce "Hospoda se zázemím čp 126 - Svojanov" - datum splatnosti dne 28.2.2022 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 11.2.2022 na účet 321/ § 6171

	<p>pol. 6121 ve výši 872 154,15 Kč. Faktura č. 22-001-00056 ze dne 21.4.2022 ve výši 63 930,75 Kč - oprava a příprava na STK - datum splatnosti dne 1.5.2022 - předpis účtován na účet 511/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 26.4.2022 na účet 321/ § 2212 pol. 5171 ve výši 61 530,76 Kč a na účet 321/ § 2212 pol. 5169 ve výši 2 399,99 Kč. Faktura č. 22-001-00063 ze dne 31.3.2022 ve výši 71 185,- Kč - trika s potiskem 330 ks - datum splatnosti dne 14.4.2022 - předpis účtován na účet 501/321 - uhrazena bankovním výpisem ČNB dne 5.4.2022 na účet 321/ § 2143 pol. 5139 ve výši 71 185,- Kč. Faktura č. 22-001-00069 ze dne 18.5.2022 ve výši 85 396,68 Kč - oprava požárního automobilu - datum splatnosti dne 17.6.2022 - předpis účtován na účet 511/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 23.5.2022 na účet 321/ § 5512 pol. 5171 ve výši 85 396,68 Kč. Faktura č. 22-001-00086 ze dne 8.6.2022 ve výši 34 444,- Kč - NTB - datum splatnosti dne 15.6.2022 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 14.6.2022 na účet 321/ § 6171 pol. 6122 ve výši 34 444,- Kč. Faktura č. 22-001-00096 ze dne 8.6.2022 ve výši 93 025,- Kč - montáž garážových vrat pro hasičskou zbrojnicí - datum splatnosti dne 15.6.2022 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 8.6.2022 na účet 321/ § 5512 pol. 6122 ve výši 93 025,- Kč. Faktura č. 22-001-00132 ze dne 15.8.2022 ve výši 28 683,40 Kč - geometrický plán - datum splatnosti dne 25.8.2022 - předpis účtován na účet 518/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 24.8.2022 na účet 321/ § 1012 pol. 5169 ve výši 28 683,40 Kč. Faktura č. 22-001-00143 ze dne 5.9.2022 ve výši 42 350,- Kč - projektová dokumentace - datum splatnosti dne 5.10.2022 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 7.9.2022 na účet 321/ § 3341 pol. 6125 ve výši 42 350,- Kč. Výše uvedené faktury byly vybrány z předložené knihy faktur jako významné případy byla provedena kontrola splatnosti a účtování předpisů a platby, dle výkazu FIN 2-12 M byly výdaje na výše uvedené faktury zapracovány do schváleného nebo upraveného rozpočtu - byly kryty rozpočtem.</p>
Hlavní kniha	Předložena hlavní kniha analytická za období 12/2022 sestavená v programu KEO4.
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2022 ze dne 9.11.2022, včetně jmenování inventarizační komise. Inventarizační zpráva do 20.2.2023. Proškolení zaměstnanců a inventarizační komise ze dne 30.11.2022. Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 20.2.2023 se zjištěnými inventarizačními rozdíly. Inventurní soupisy. Nebylo účtováno o opravných položkách k pohledávkám na účtu 311. Nebylo možno ověřit skutečný stav účtu 079. Nebyly dodrženy postupy účtování průtokového transferu určeného pro příspěvkovou organizaci.</p>
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur vedená v roce 2022 v účetním programu KEO4 v číselné řadě 22-001-00001 - 22-001-00215.
Kniha odeslaných	Kniha vydaných faktur vedená v roce 2022 v účetním programu KEO4

faktur	v číselné řadě 22-002-00001 - 22-002-00021.
Mzdová agenda	Vedená v roce 2022 v účetním programu KEO4. Předloženy mzdové listy.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným zastupitelům městyse byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 11.12.2019 s účinností od 1.1.2020 v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb. v platném znění, pro rok 2022 beze změn. Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva městyse byla schválena usnesením ustavujícího zasedání zastupitelstva obce ze dne 19.10.2022 s účinností ode dne zvolení do funkce v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., v platném znění. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů za období 1-12/2022. Počet členů zastupitelstva obce: 7 Počet obyvatel k 1.1.2018: cca 367 Počet obyvatel k 1.1.2022: cca 359
Pokladní doklad	Předmětem kontroly byly pokladní doklady týkající se vyúčtování voleb do zastupitelstev obcí.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha vedená v roce 2022 v účetním programu KEO4. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2022.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.9.2022 a k 31.12.2022.
Rozvaha	Sestavena k 30.9.2022 a k 31.12.2022.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 22-007-00010 ze dne 31.3.2022 - průúčtování daně z příjmů právnických osob za rok 2021.
Účtový rozvrh	Předložen platný účtový rozvrh pro rok 2022 sestavený v programu KEO4.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 30.11.2022 a ke dni 31.12.2022.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.9.2022 a k 31.12.2022. Hospodářský výsledek roku 2021 byl přeúčtován na účet 432.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Rozvahy příspěvkových organizací sestavené ke dni 30.11.2022.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Výkazy příspěvkových organizací sestavené ke dni 30.9.2022.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 9.11.2022 na finanční dar ve výši 9000,- Kč na podporu činnosti Oblastní charity Polička na zajištění služeb v roce 2023.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 18.6.2022 - pracovník infocentra. Dohoda o provedení práce ze dne 9.5.2022 - sečení ploch. Dohoda o provedení práce ze dne 8.9.2022 - kompletace volebních lístků. Dohoda o provedení práce ze dne 21.9.2022 - úklid volebních místností. Dohoda o provedení práce ze dne 21.9.2022 - úklid volebních místností.
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 1.8.2022 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2022, včetně platového výměru ze dne 1.8.2022 a 1.9.2022 - v souladu s nařízením vlády č. 341/2017 Sb., v platném znění.

<p>Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím</p>	<p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24.5.2022 uzavřená s příjemcem dotace Oblastní charitou Polička na poskytnutí dotace ve výši 8 000,- Kč na částečné krytí nákladů spojených s poskytováním sociální služby Denní stacionář pro občany obce. Vyúčtování dotace předložit poskytovateli nejpozději do 15.1.2023, vyúčtováno dne 6.12.2022, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 17.12.2021. Účtováno dokladem č. 21-802-00040 ze dne 3.3.2021 na účet 345/ § 4357 pol. 5223 ve výši 8 000,- Kč.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 29.6.2022 uzavřená s příjemcem dotace Mikroregion Polička na poskytnutí investiční dotace ve výši 6 781,- Kč na rozšíření velkoprostorového stanu o kompletní stan s čely pro potřeby členských obcí Mikroregionu Poličsko s podmínkou využití do 31.12.2022. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 29.6.2022.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Prodejna Svojanov" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/22/22619 ze dne 1.8.2022 byla poskytnuta dotace ve výši 22 000,- Kč. Podmínkou poskytnutí dotace je, že poskytovateli bylo v řádném termínu do 31.1.2022 předloženo vyúčtování akce v souladu se Zásadami pro poskytování dotací z rozpočtových prostředků Pardubického kraje v rámci Programu obnovy venkova. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 29.6.2022.</p> <p>Neinvestiční dotace z PK na "Podporu činnosti a provozu turistických informačních center v Pardubickém kraji" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu "Podpora činnosti a provozu turistických informačních center v Pardubickém kraji" evidenční číslo OKSCR/22/24179 ze dne 30.11.2022 byla poskytnuta dotace ve výši 12 217,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.1.2023. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 9.11.2022. Dotace byla vyúčtována dne 13.1.2023. Doloženy výdaje za nákup notebooku, kancelářských potřeb a výdaje na mzdy pro brigádníky v celkové výši 82 826,05 Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.</p> <p>Smlouva o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2022 ze dne 26.5.2022 č. OKŘ/22/21873 na opravu cisternové automobilové stříkačky do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 35 000,- Kč. Dotace bude uhrazena na účet příjemce do 30 dnů po odsouhlasení písemného vyúčtování. Vyúčtování předložit nejpozději do 30.11.2022. Smlouva o dotaci byla schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 11.5.2022. Dotace byla vyúčtována dne 16.11.2022, předložena faktura č. 22-001-00069 ze dne 11.5.2022 na běžnou opravu požárního automobilu na částku 85 369,68 Kč. Faktura byla zaplacená dne 23.5.2022, předpis zaúčtován zápisem 511/321, úhrada zápisem 321/231 par. 5512 pol. 5171. Dotace čerpána v plné výši.</p>

	<p>Smlouva o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2022 - II. kolo ze dne 7.10.2022 č. OKŘ/22/24212 na pořízení zásahových oděvů a zásahové obuvi do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 14 000,- Kč. Dotace bude uhrazena na účet příjemce do 30 dnů po odsouhlasení písemného vyúčtování. Vyúčtování předložit nejpozději do 30.11.2022. Smlouva o dotaci byla schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 7.9.2022. Vyúčtování ze dne 16.11.2022, předložena faktura č. 20221780 ze dne 14.11.2022 na zásahový oblek a zásahovou obuv ve výši 23 607,- Kč. Faktura byla zaplacená dne 14.11.2022.</p> <p>Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava havarijního stavu fasády radnice" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/22/22297 ze dne 1.8.2022 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2022, maximálně však ve výši 100 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, vyúčtováno dne 7.12.2022 dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 29.6.2022. K vyúčtování předložena faktura č. 220100318 ze dne 30.11.2022 ve výši 218 260,55 Kč - za opravu havarijního stavu fasády radnice.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 22-37 – oprava č. 2 ze dne 30.8.2022 bylo přiznáno 96 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 89 324,82 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno a odesláno DS dne 3.2.2023, vratka nevyčerpaných prostředků ve výši 6 675,18 Kč byla odeslána bankovním výpisem ČNB dne 26.1.2023.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb Prezidenta ČR (pol. 4111, ÚZ 98008) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 22-85 ze dne 10.11.2022 bylo přiznáno 28 200,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 26 535,21 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno a odesláno DS dne 3.2.2023, vratka nevyčerpaných prostředků ve výši 1 664,79 Kč byla odeslána bankovním výpisem ČNB dne 26.1.2023.</p>
Smlouvy nájemní	<p>Smlouva o pronájmu nebytových prostor ze dne 1.7.2022 uzavřená na pronájem nebytových prostor v prvním nadzemním podlaží budovy č.p. 126 a přilehlé zahrady za účelem provozování hostinské činnosti. Nájemné se uzavírá na dobu neurčitou od 1.7.2022. Nájemné za pronajaté prostory včetně inventáře činí 23 580,- Kč/rok. Výše nájemného dle sezóny činí za měsíce duben - září 3062,- Kč/měsíc, v měsících říjen-březen 868,- Kč/měsíc a je splatné vždy do 15. dne v</p>

	<p>měsíci předem. Záměr pronájmu nebytových prostor byl zveřejněn na úřední desce od 8.2.2022. Pronájem nebytových prostor byl schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 23.2.2022. Účtováno dokladem č. 22-802-00156 ze dne 15.9.2022 na účet § 6171 pol. 2132/311 ve výši 6062,- Kč včetně energií.</p>
Smlouvy o dílo	<p>Smlouva o dílo ze dne 9.11.2022 uzavřená se zhotovitelem EMPEMONT s.r.o. na zhotovení díla "Vybudování varovného a výstražného systému - protipovodňová opatření městyse Svojanov". Dílo bude realizováno pouze v případě, že na tuto akci bude poskytnuta podpora v rámci OPŽP. Termín dokončení díla červen 2023. Sjednaná cena díla dle smlouvy činí 1 952 670,17 Kč včetně DPH. Schváleno usnesením zastupitelstva městyse ze dne 7.9.2022, zveřejněna na profilu zadavatele Tender arena dne 22.11.2022.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva ze dne 8.6.2022 na prodej pozemků p.č. 823/12 o výměře 590 m², p.č. 823/17 o výměře 120 m², p.č. 844/18 o výměře 114m², p.č. 823/13 o výměře 51 m², p.č. 823/26 o výměře 1570m², vše v k.ú. Svojanov. Doložka dle zákona o obcích: záměr prodeje uvedených pozemků byl zveřejněn na úřední desce v zákonném termínu od 6.4.2021 - 21.4.2021 a od 8.11.2021 - 24.11.2021, prodej byl schválen na zasedání zastupitelstva ze dne 21.4.2021 a ze dne 24.11.2021. Pozemky byly uhrazeny dne 3.6.2022, zaúčtováno zápisem 231 par. 1012 pol. 3111/647. Právní účinky vkladu ke dni 16.6.2022, pozemky byly vyřazeny z majetku ke dni 31.12.2022 zápisem 554/031 v účetní výši.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 29.6.2022 na prodej pozemku p.č. 1087/11 o výměře 20m², který vznikl na základě geometrického plánu GP438-605/2021 v k.ú. Svojanov. Doložka dle zákona o obcích: záměr prodeje pozemku byl zveřejněn v zákonné lhůtě od 8.2.2022 - 23.2.2022, prodej byl schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 23.2.2022. Pozemek byl uhrazen pokladnou dne 29.6.2022, zaúčtováno zápisem 261 par. 1012 pol. 3111/647. Právní účinky vkladu ke dni 30.6.2022. Pozemek byl vyřazen z majetku dne 31.12.2022 zápisem 554/031.</p> <p>Upozornění: při prodeji pozemků se pozemky vyřazují ke dni právních účinků vkladu do katastru nemovitostí, neboť tímto dnem dochází k převodu vlastnických práv.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci: "Vybudování varovného a výstražného systému - protipovodňová opatření městyse Svojanov".</p> <p>Výzva k podání nabídky včetně zadávací dokumentace ze dne 19.8.2022. Hodnotící kritérium - nejnižší nabídková cena bez DPH. Lhůta pro doručení nabídek je 1.9.2022 do 10:30 hodin. Doručeny byly 3 nabídky.</p> <p>Rozhodnutí o jmenování komise pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 25.8.2022.</p> <p>Čestné prohlášení členů komise pro otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek o neexistenci střetu zájmů ze dne 1.9.2022.</p> <p>Seznam podaných nabídek ze dne 1.9.2022.</p> <p>Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 1.9.2022. Všechny doručené nabídky byly zařazeny do výběrového řízení.</p>

	<p>Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 1.9.2022 - vybrána firma EMPEMONT, s.r.o. s nabídkovou cenou 1 613 777,- bez DPH. S vybraným uchazečem - firmou EMPEMONT, s.r.o. byla dne 9.11.2022 uzavřena smlouva o dílo (schválena na zasedání zastupitelstva městyse dne 7.9.2022), sjednaná cena díla v ní byla dodržena, termín dokončení díla červen 2023.</p> <p>Uzavřená smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele Tender arena dne 22.11.2022. Internetová adresa profilu zadavatele Tender arena byla uveřejněna ve Věstníku veřejných zakázek v souladu s § 214 zákona č. 134/2016 Sb., v platném znění.</p> <p>Kontrola dodržení ceny díla v souvislosti s fakturací bude předmětem dalšího přezkoumání.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 1/04 Vnitřní řídicí kontrola včetně podpisových vzorů. Vnitroorganizační směrnice k zajištění účetnictví účetní jednotky - organizace účetnictví v účetní jednotce, dlouhodobý majetek, odpisování, opravné položky k DM, ocenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou, časové rozlišení, podrozvahová evidence, harmonogram účetní závěrky, vnitřní norma č. 1 o inventarizaci, odepisování dlouhodobého majetku, kompetence k rozpočtovým opatřením, opravné položky.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 22.2.2022 do 10.5.2022 - kontrola hospodaření příspěvkových organizací za 1. čtvrtletí roku 2022.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 1.9.2022 do 8.11.2022 - kontrola hospodaření s finančními prostředky a majetkem příspěvkových organizací k 30.9.2022.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 9.11.2022 do 12.12.2022 - kontrola čerpání financí ze státního rozpočtu na platy pro příspěvkovou organizaci MŠ Starý Svojanov.</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápis včetně usnesení ze dne 17.12.2021 - rozpočet obce, rozpočty příspěvkových organizací, střednědobý výhled rozpočtu PO Lesy Svojanov.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 23.2.2022 - schválení účetních závěrek obce a příspěvkových organizací, poskytnutí dotace Domovu Bystré, příspěvek na provoz prodejny, záměry prodeje a pronájmu pozemků a nebytových prostor.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 7.4.2022 - dodatek smlouvy o dílo, nákup vyvážecího vleku za traktor.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 11.5.2022 - bezúplatný převod movitého majetku od Kraje Smetany a Martinů a od Mikroregionu Poličko, dotace PK na opravu hasičské cisterny.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 29.6.2022 - schválení závěrečného účtu, dotace na opravu fasády OÚ, dotace na prodejnu, poskytnutí finančního příspěvku Mikroregionu Poličko, příspěvek MŠ.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 7.9.2022 - výběr zhotovitele na vybudování varovného systému, dotace PK, záměry prodeje.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 19.10.2022 - ustavující zastupitelstvo.</p> <p>Zápis včetně usnesení ze dne 9.11.2022 - návrhy rozpočtů obce a příspěvkových organizací, střednědobé výhledy rozpočtů obce a příspěvkových organizací, schválení čerpání z rezervního fondu, záměry prodeje pozemků.</p>

	Zápis včetně usnesení ze dne 14.12.2022 - rozpočty příspěvkových organizací, změna odměňování zastupitelů, cena vodného, finanční příspěvek na varhany.
Finanční a kontrolní výbor	<p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 17.12.2021 do 22.2.2022 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, kontrola průběhu výběrových řízení a uzavřených smluv na prodej a pronájem pozemků, provedení inventarizace majetku k 31.12.2021, kontrola zůstatků na bankovních účtech k 31.12.2021.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 22.2.2022 do 10.5.2022 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, projednání rozpočtových opatření č. 1-4, kontrola průběhu výběrových řízení a uzavřených smluv na prodej a pronájem pozemků, kontrola hospodaření příspěvkových organizací za 1. čtvrtletí roku 2022, kontrola zůstatků na bankovních účtech k 30.4.2022.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 11.5.2022 do 28.6.2022 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, projednání rozpočtového opatření č. 5, kontrola průběhu výběrových řízení a uzavřených smluv na prodej a pronájem pozemků, projednání výsledku hospodaření roku 2021 a závěrečného účtu za rok 2021, kontrola zůstatků na bankovních účtech.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 29.6.2022 do 31.8.2022 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, projednání rozpočtového opatření č. 6, kontrola průběhu výběrových řízení a uzavřených smluv na prodej a pronájem pozemků, kontrola zůstatků na bankovních účtech.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 1.9.2022 do 8.11.2022 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, projednání rozpočtových opatření č. 7-10, kontrola hospodaření s finančními prostředky a majetkem příspěvkových organizací k 30.9.2022, kontrola zůstatků na bankovních účtech.</p> <p>Zpráva o činnosti finančního a kontrolního výboru od 9.11.2022 do 12.12.2022 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení zastupitelstva městyse, projednání rozpočtového opatření č. 11, kontrola čerpání financí ze státního rozpočtu na platy pro příspěvkovou organizaci MŠ Starý Svojanov, kontrola čerpání dotací a poskytovaných dotací a příspěvků, kontrola zůstatků na bankovních účtech.</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 3/2019 o místním poplatku ze psů - ve výkazu FIN 2-12 M na položce 1341.</p> <p>OZV č. 1/2020 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství - ve výkazu FIN 2-12 M na položce 1343.</p> <p>OZV č. 1/2021 o místním poplatku z pobytu - ve výkazu FIN 2-12 M na položce 1342.</p> <p>OZV č. 2/2021 o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství - ve výkazu FIN 2-12 M na položce 1345. Tato vyhláška nabývá účinnosti dne 1.1.2022. Schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.11.2021. Zveřejněna na úřední desce od 13.12.2021</p>

	do 31.12.2021.
Přiznání DPPO	Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2021 předloženo. Daň ve výši 69 730,- Kč odpovídá zůstatku účtu 591 ve výkazu zisku a ztráty k 31.12.2021, ve výkazu FIN 2-12 M k 30.11.2022 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol. 5365 ve výdajích.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu příspěvkové organizace Mateřská škola Starý Svojanov na rok 2022 byl zveřejněn zřizovatelem v zákonném termínu od 9.11.2021 - 31.12.2021, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2021. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 19.12.2021. Návrh rozpočtu příspěvkové organizace Vodovod Svojanov na rok 2022 byl zveřejněn zřizovatelem v zákonném termínu od 9.11.2021 - 31.12.2021 schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2021. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 19.12.2021. Návrh rozpočtu příspěvkové organizace Lesy Svojanov na rok 2022 byl zveřejněn zřizovatelem v zákonném termínu od 9.11.2021 - 31.12.2021, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2021. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 19.12.2021.
Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace Mateřská škola Starý Svojanov byl zveřejněn zřizovatelem od 23.10.2020, sestaven na roky 2022 - 2025, schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 17.12.2021. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem v nezměněné podobě od návrhu dne 23.10.2020. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace Vodovod Svojanov byl zveřejněn zřizovatelem od 23.10.2020, sestaven na roky 2022 - 2025, schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 17.12.2021. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem v nezměněné podobě od návrhu dne 23.10.2020. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace Lesy Svojanov byl zveřejněn zřizovatelem od 9.11.2021 - 31.12.2021, sestaven na roky 2022 - 2025, schválen usnesením zastupitelstva městyse ze dne 17.12.2021. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem v nezměněné podobě od návrhu dne 19.12.2021.
Účetní závěrka	Účetní závěrka obce za rok 2021 byla schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 23.2.2022.
Účetní závěrka příspěvkových organizací	Účetní závěrky příspěvkových organizací byly schváleny na zasedání zastupitelstva obce ze dne 23.2.2022, zároveň bylo rozhodnuto o přeúčtování hospodářských výsledků do rezervních fondů.