

Obec Malá Lhota



Vyvěšeno: 8. 7. 2022, včetně dálkového přístupu

Sejmuto:

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 05.06.2022

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00637297
název	Obec Malá Lhota
ulice, č.p.	38
obec	Malá Lhota
PSC, pošta	679 21

Kontaktní údaje

telefon	603559697
fax	
e-mail	starosta@malalhota.cz
WWW stránky	www.malalhota.cz

Doplňující údaje organizace

Zastupitelstvem obce Malá Lhota byl dne 22. 6. 2022 projednán a schválen závěrečný účet obce Malá Lhota za rok 2021 podle ustanovení § 17 odst. 7 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, včetně závěrečné zprávy o přezkumu hospodaření obce Malá Lhota za rok 2021, s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Obsah závěrečného účtu

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

Ľ. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	1 884 500,00	2 410 000,00	2 397 532,79
Nedaňové příjmy	56 300,00	102 800,00	86 289,42
Kapitálové příjmy		400 000,00	400 000,00
Přijaté transfery	70 800,00	378 700,00	378 448,08
Příjmy celkem	2 011 600,00	3 291 500,00	3 262 270,29
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	247 000,00	356 400,00	354 205,39
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činností	8 000,00	24 000,00	23 411,34
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	48 000,00	61 000,00	60 690,81
111 Daně z příjmů fyzických osob	303 000,00	441 400,00	438 307,54
1121 Daň z příjmů právnických osob	266 000,00	513 000,00	512 180,23
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	8 000,00	9 000,00	8 740,00
112 Daně z příjmů právnických osob	274 000,00	522 000,00	520 920,23
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	577 000,00	963 400,00	959 227,77
1211 Daň z přidané hodnoty	1 018 000,00	1 145 000,00	1 144 447,13
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	1 018 000,00	1 145 000,00	1 144 447,13
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	1 018 000,00	1 145 000,00	1 144 447,13
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu	7 500,00	7 500,00	2 195,70
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	7 500,00	7 500,00	2 195,70
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	115 000,00	120 000,00	118 100,32
1341 Poplatek ze psů	5 000,00	5 000,00	4 975,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	120 000,00	125 000,00	123 075,32
1381 Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her	12 000,00	17 000,00	16 889,04
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.		100,00	0,76
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	12 000,00	17 100,00	16 889,80
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	139 500,00	149 600,00	142 160,82
1511 Daň z nemovitostí	150 000,00	152 000,00	151 697,07
151 Daně z majetku	150 000,00	152 000,00	151 697,07
15 Majetkové daně	150 000,00	152 000,00	151 697,07
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	1 884 500,00	2 410 000,00	2 397 532,79
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 200,00	1 200,00	550,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	7 000,00	28 000,00	21 850,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	8 200,00	29 200,00	22 400,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	23 000,00	28 000,00	27 527,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	10 000,00	10 000,00	5 141,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	33 000,00	38 000,00	32 668,00
2141 Příjmy z úroků (část)	100,00	100,00	
214 Výnosy z finančního majetku	100,00	100,00	
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	41 300,00	67 300,00	55 068,00
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů		500,00	94,42
221 Přijaté sankční platby		500,00	94,42
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů		500,00	94,42
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	15 000,00	35 000,00	31 127,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	15 000,00	35 000,00	31 127,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	15 000,00	35 000,00	31 127,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	56 300,00	102 800,00	86 289,42
3111 Příjmy z prodeje pozemků		400 000,00	400 000,00
311 Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		400 000,00	400 000,00
31 Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů		400 000,00	400 000,00
3 Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		400 000,00	400 000,00

Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		1 940 800,00	2 912 800,00	2 883 822,21
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		59 900,00	59 648,08
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhm.dot.vztahu	70 800,00	70 800,00	70 800,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	70 800,00	130 700,00	130 448,08
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		248 000,00	248 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		248 000,00	248 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	70 800,00	378 700,00	378 448,08
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	70 800,00	378 700,00	378 448,08
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		2 011 600,00	3 291 500,00	3 262 270,29

Doplňující informace k příjmům:

Pol. 4111: dotace na volby do PS PČR: 31.000,-- Kč

náhrada za snížení daň.příjmů: 28.648, 08 Kč

Pol: 4122: dotace Program rozvoje venkova – oprava místních komunikací: 248.000,--- Kč

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

<i>Text</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
Běžné výdaje	2 516 600,00	3 880 500,00	3 040 705,43
Kapitálové výdaje	900 000,00	816 000,00	202 675,00
Výdaje celkem	3 416 600,00	4 696 500,00	3 243 380,43
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	162 000,00	162 000,00	154 296,00
501 Platy	162 000,00	162 000,00	154 296,00
5021 Ostatní osobní výdaje	82 400,00	107 400,00	64 035,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	330 000,00	330 000,00	322 608,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	412 400,00	437 400,00	386 643,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	40 000,00	40 000,00	38 268,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	45 000,00	45 000,00	42 888,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 500,00	1 500,00	648,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	86 500,00	86 500,00	81 804,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	660 900,00	685 900,00	622 743,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	1 000,00	1 000,00	
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	80 000,00	135 000,00	30 550,17
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	130 600,00	179 600,00	92 436,25
513 Nákup materiálu	211 600,00	315 600,00	122 986,42
5141 Úroky vlastní	23 000,00	23 000,00	8 894,92
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	23 000,00	23 000,00	8 894,92
5151 Studená voda	3 000,00	4 300,00	2 832,00
5153 Plyn	50 000,00	57 000,00	53 195,00
5154 Elektrická energie	78 000,00	86 000,00	65 714,83
5156 Pohonné hmoty a maziva	5 000,00	5 000,00	634,00
515 Nákup vody, paliv a energie	136 000,00	152 300,00	122 375,83
5161 Služby pošt	2 000,00	2 000,00	1 305,00
5162 Služby elektronických komunikací	23 000,00	26 300,00	15 059,75
5163 Služby peněžních ústavů	31 000,00	34 000,00	21 488,60
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	10 000,00	15 000,00	1 000,00
5167 Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	3 713,90
5169 Nákup ostatních služeb	474 000,00	648 700,00	457 009,85
516 Nákup služeb	550 000,00	736 000,00	499 577,10
5171 Opravy a udržování	430 500,00	1 821 700,00	1 570 632,68
5173 Cestovné	5 500,00	6 500,00	406,00
5175 Pohoštění	5 500,00	6 500,00	1 759,00
517 Ostatní nákupy	441 500,00	1 834 700,00	1 572 797,68
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	8 000,00	8 000,00	7 700,00
5194 Věcné dary	7 000,00	7 000,00	3 741,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	15 000,00	15 000,00	11 441,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 377 100,00	3 076 600,00	2 338 072,95
5222 Neinv.transf.občanským sdružením	2 000,00	2 000,00	
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	5 000,00	5 000,00	2 680,48
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	7 000,00	7 000,00	2 680,48
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	7 000,00	7 000,00	2 680,48
5321 Neinvestiční transfery obcím	18 000,00	18 000,00	18 000,00
5329 Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně		38 100,00	38 080,00
532 Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	18 000,00	56 100,00	56 080,00
5361 Nákup kolků	500,00	500,00	

5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	500,00	500,00	78,00
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	13 000,00	13 000,00	12 311,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	8 500,00	9 500,00	8 740,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	22 500,00	23 500,00	21 129,00
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	40 500,00	79 600,00	77 209,00
5901	Nespecifikované rezervy	361 600,00		
5903	Rezerva na krizová opatření	5 000,00	5 000,00	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	64 500,00	26 400,00	
590	Ostatní neinvestiční výdaje	431 100,00	31 400,00	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	431 100,00	31 400,00	
5	Běžné výdaje (třída 5)	2 516 600,00	3 880 500,00	3 040 705,43
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	300 000,00	300 000,00	199 650,00
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	300 000,00	300 000,00	199 650,00
6121	Budovy, haly a stavby	600 000,00	516 000,00	3 025,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	600 000,00	516 000,00	3 025,00
61	Investiční nákupy a související výdaje	900 000,00	816 000,00	202 675,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	900 000,00	816 000,00	202 675,00
Výdaje celkem (třída 5+6)		3 416 600,00	4 696 500,00	3 243 380,43
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		1 405 000,00-	1 405 000,00-	18 889,86

Doplňující informace k výdajům:

Příspěvek IDS JMK:	7.700,-- Kč
Členský příspěvek+ztrátovost vodného SvaK Boskovice:	38.080,-- Kč
Příspěvek Svazu měst a obcí ČR:	2.680,48 Kč
Příspěvek Městu Blansko-přestupky:	2.500,-- Kč
Příspěvek Městu Blansko-sociál.prevence:	4.500,-- Kč
Příspěvek Městu Blansko-soc.práv.ochr.děti:	1.000,-- Kč
Příspěvek Obci Lipůvka-zabezpeč.pož.ochrany:	10.000,-- Kč
Příspěvek Městysu Černá Hora-provoz sběr.dvora:	45.587,-- Kč (úhr.v r. 2022)

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	1 500 000,00	1 500 000,00	75 070,14
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	95 000,00-	95 000,00-	93 960,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		1 405 000,00	1 405 000,00	18 889,86-

IV. STAVY A OBROT NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrot	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	2 799 767,33	75 070,14-	2 724 697,19	75 070,14
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	2 799 767,33	75 070,14-	2 724 697,19	75 070,14
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

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

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrot	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		139 000,00	139 000,00

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný

Stavby	7 427 019,80	125 670,00	7 552 689,80
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	1 059 275,00		1 059 275,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	713 551,32	61 180,83-	652 370,49
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	1 465 008,00		1 465 008,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	405 821,00	405 821,00-	
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		199 650,00	199 650,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	46 442,22	3 025,00	49 467,22
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	97 680,00-	4 884,00-	102 564,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	1 828 932,95-	137 850,00-	1 966 782,95-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	909 257,75-	35 913,00-	945 170,75-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	713 551,32-	61 180,83	652 370,49-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	1 402,00-	701,00	701,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům			
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		248 000,00	248 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	18 000,00	18 000,00	18 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		38 100,00	38 080,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Přijmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Přijmy)	Skutečnost (Výdaje)
98037	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	28 900,00	x	28 648,08	x
98037	Příspěvek obcím - zmír.dopadu zák.o komp.bon.2021		28 900,00	0,00	28 648,08	0,00
98071	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	31 000,00	x	31 000,00	x
98071	5021	Ostatní osobní výdaje	x	20 000,00	x	15 331,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	4 000,00	x	383,00
98071	5153	Plyn	x	2 000,00	x	696,00
98071	5154	Elektrická energie	x	1 000,00	x	193,00
98071	5163	Služby peněžních ústavů	x	0,00	x	0,00
98071	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 000,00	x	0,00
98071	5173	Cestovné	x	1 000,00	x	406,00
98071	5175	Pohoštění	x	1 000,00	x	910,00

98071	Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR	31 000,00	31 000,00	31 000,00	17 919,00
98193	5364 Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	x	13 000,00	x	12 311,00
98193	Volby do Senátu a Krajských zastupitelstev	0,00	13 000,00	0,00	12 311,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

Obec Malá Lhota nemá zřízeny právnické osoby

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

ROZPIS ODDÍLU VI. MAJETEK – OBRATY r. 2021

Účet 028: pořízení DDHM (drobný dlouhodobý hmotný majetek)

- regál kuchyňka: 5.296,17 Kč
- dopravné zrcadlo: 9.760,-- Kč
- nádoba na zim.posyp 2x: 11.674,-- Kč
- externí disk: 3.820,-- Kč

celkem pořízení DDHM: 30.545,17 Kč Vyřazený DDHM: 91.731,-- Kč (zastaralé, opotřebené)

Účet 021: pořízení DHM (dlouhodobý hmotný majetek)

cesta „Sedlákovice“ : 125.670,-- Kč
celkem pořízení DHM: 125.670,-- Kč

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
zástupce



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 32326/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
obce MALÁ LHOTA, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 15. listopadu 2021, a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. června 2022. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Malá Lhota
Malá Lhota 38, 679 21 Černá Hora

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Petra Kupková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Rostislav Vlach - místostarosta
Lenka Wenzelová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 16. srpna 2021, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Malá Lhota za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 za rok 2021 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,82 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

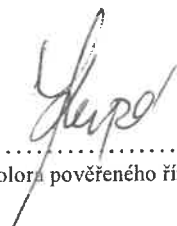
IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Malá Lhota k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Malá Lhota, dne 1. června 2022

Bc. Petra Kupková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místostarosta obce Malá Lhota. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. června 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Rostislav Vlach

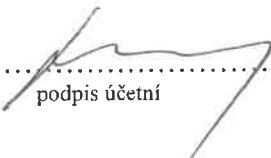
.....
místostarosta obce

Lenka Wenzelová

.....
účetní obce




.....
podpis obce


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Malá Lhota na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2021, sestavená ke dni 31. 12. 2021 (RO č. 1/2021 - 5/2021)
- Rozpočtová opatření za období leden - prosinec r. 2021, č. RO 3/2021 ze dne 18. 8. 2021, RO 4/2021 ze dne 6. 10. 2021 a RO 5/2021 ze dne 15. 12. 2021
- Schválený rozpočet obce Malá Lhota na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Malá Lhota 2022 - 2026
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Malá Lhota 2022 - 2026
- Návrh závěrečného účtu obce Malá Lhota za rok 2020
- Závěrečný účet obce Malá Lhota za rok 2020 (schválený)
- Bankovní výpis z účtu vedeného u ČNB, a.s. ze dne 29. 7. 2021 (č. BV 16/2021) a ze dne 30. 9. 2021 (č. BV 22/2021)
- Bankovní výpis z účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 20. 12. 2021 (č. BV 147/2021)
- Bankovní výpis z účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 21. 12. 2021 (č. BV 148/2021)
- Bankovní výpis z účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 23. 12. 2021 (č. BV 149/2021)
- Bankovní výpis z účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 30. 9. 2021 (č. BV 116/2021)
- Bankovní výpis z účtu vedeného u KB, a.s. ze dne 30. 9. 2021 (úvěr, č. BV 9/2021)
- Faktura č. 026/21 ze dne 11. 8. 2021, vč. účetního dokladu č. 376 ze dne 18. 8. 2021
- Faktura č. 170102199 ze dne 26. 8. 2021, vč. účetního dokladu č. 500092 ze dne 8. 9. 2021
- Faktura č. 2021 ze dne 4. 3. 2021, vč. účetního dokladu č. 800041 ze dne 26. 3. 2021 a d.č. 163 ze dne 1. 4. 20021 (Územní plán Malá Lhota)
- Faktura č. 2021102 ze dne 9. 12. 2021, vč. účetních dokladů č. 800182 ze dne 15. 12. 2021, d.č. 542 ze dne 20. 12. 2021 a d.č. 546 ze dne 21. 12. 2021 (ke Smlouvě o dílo ze dne 30. 11. 2021 - "Malá Lhota - zpevněné plochy u kapličky", dodavatel: STAVBY SR group, s.r.o.)
- Faktura č. 2101112 ze dne 17. 12. 2021, vč. účetních dokladů 800183 ze dne 17. 12. 2021 a d.č. 556 ze dne 23. 12. 2021 (ke Smlouvě o dílo č. 20-2021 ze dne 10. 11. 2021 - "Oprava střechy hasičské zbrojnice", dodavatel: AsA-středchy s.r.o.)
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené ke dni 31. 12. 2021 (SU 010, 021, 022, 028, 031, 041, 042, 081, 082, 231, 261, 314, 321, 331, 336, 337, 374, 388, 401, 403)
- Příloha č. 1 Směrnice o inventarizaci - plán inventur na rok 2021
- Faktura č. 2110004 ze dne 6. 10. 2021, vč. účetního dokladu č. 800145 ze dne 6. 10. 2021 a d.č. 456 ze dne 29. 10. 2021 (ke Smlouvě o zřízení věcného břemene č. PR-014330042004/001-ADS ze dne 25. 6. 2021 - zatížení obecního pozemku p. č. 11, 158/1, 2/1, 2/4, 35/1 a 53, vše v k.ú. Malá Lhota, oprávněný: E.G.D., a.s.)
- Mzdové listy neuvolněných členů zastupitelstva obce za rok 2021, sestavené ke dni 31. 12. 2021
- Pokladní doklady za měsíc srpen - září 2021 (d.č. 62-84, účetní doklady č. 500075 - 500099)
- Pokladní deník za měsíc srpen - září 2021 (d.č. 62-84, účetní doklady č. 500075 - 500099)
- Inventurní karta majetku č. 20026 ze dne 30. 11. 2021, vč. účetního dokladu č. 800174 ze dne 30. 11. 2021 (ostatní plocha - ostatní komunikace, na p.č. 81 o výměře 215 m2 a na p.č. 82 o výměře 652 m2, vše v k.ú. Malá Lhota)
- Účetní doklady k čerpání dotace v roce 2021 (ÚZ 221), d.č. 800182 ze dne 15. 12. 2021 a d.č. 542 ze dne 20. 12. 2021 (ke Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK070706/21/ORR ze dne 9. 7. 2021 - neinvestiční dotace na realizaci projektu: „Oprava místních komunikací“)
- Protokol o schvalování účetní závěrky obce Malá Lhota za rok 2020 ze dne 9. 6. 2021
- Účtový rozvrh na rok 2021
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 4. 2021 (práce spojené s provozem obecní knihovny), vč. Mzdového listu zaměstnance za rok 2021 (os. č. 4)
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 4. 2021 (sečení trávy, úklid veřejného prostranství), vč. Mzdového listu zaměstnance za rok 2021 (os. č. 2)
- Platový výměr ze dne 31. 12. 2019 (ke Mzdovému listu za rok 2021, os. č. 1)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK070706/21/ORR ze dne 9. 7. 2021, vč. účetního dokladu č. 700022 ze dne 29. 7. 2021 (neinvestiční dotace na realizaci projektu: „Oprava místních komunikací“)
- Smlouva o dílo č. 20-2021 ze dne 10. 11. 2021, vč. Nabídky č. 21NA00132 ze dne 25. 10. 2021, vč. Usnesení zastupitelstva obce č. 26/2021 ze dne 6. 10. 2021 a vč. Předávacího protokolu ze dne 16. 12.

- 2021 (plnění veřejné zakázky malého rozsahu "Oprava střechy hasičské zbrojnice", zhotovitel: AsA-středchy s.r.o.)
- Smlouva o dílo ze dne 14. 7. 2020, vč. Dodatku č. 1 ze dne 18. 11. 2020 a vč. Předávacího protokolu ze dne 1. 3. 2021 (Územní plán Malá Lhota)
 - Smlouva o dílo ze dne 30. 11. 2021, vč. Zápisu o předání a převzetí díla ze dne 8. 12. 2021 (plnění veřejné zakázky malého rozsahu s názvem: "Malá Lhota - zpevněné plochy u kapličky", zhotovitel: STAVBY SR group, s.r.o.)
 - Smlouva kupní ze dne 15. 2. 2021 (prodej obecního pozemku p.č. 117 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 403 m2 v k.ú. Malá Lhota, vlastníkoví budovy č.p. 35 - objekt občanské vybavenosti, která je jeho součástí), vč. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-786/2021 (právní účinky ke dni 22. 2. 2021), vč. účetního dokladu č. 800046 ze dne 1. 3. 2021, d.č. 154 ze dne 26. 3. 2021 a d.č. 800047 ze dne 1. 3. 2021
 - Smlouva o zřízení věcného břemene č. PR-014330042004/001-ADS ze dne 25. 6. 2021, vč. úč. dokladu č. 136 ze dne 1. 9. 2021 a d. č. 137 ze dne 1. 9. 2021 (zatížení obecního pozemku p. č. 11, 158/1, 2/1, 2/4, 35/1 a 53, vše v k.ú. Malá Lhota, oprávněný: EG.D., a.s.), vč. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. 3837/2021-703 (právní účinky vkladu ke dni 31. 8. 2021)
 - Adresný záměr prodeje pozemku ze dne 20. 12. 2020 (prodej obecního pozemku p.č. 117 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 403 m2 v k.ú. Malá Lhota, vlastníkoví budovy č.p. 35 - objekt občanské vybavenosti, která je jeho součástí)
 - Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu s názvem: "Malá Lhota - zpevněné plochy u kapličky"
 - Výzva k podání nabídky ze dne 29. 10. 2021
 - 3 x email ze dne 1. 11. 2021 (zaslání výzvy)
 - Krycí list nabídky ze dne 5. 11. 2021 (STAVBY SR Group, s.r.o.)
 - Krycí list nabídky ze dne 8. 11. 2021 (HOLCNER - DOPRAVA s.r.o.)
 - Krycí list nabídky ze dne 5. 11. 2021 (Mintrenga stavby, spol. s r.o.)
 - Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 10. 11. 2021
 - Rozhodnutí o výběru nejhodnější nabídky ze dne 11. 11. 2021
 - 3 x Rozhodnutí o výběru dodavatele (email ze dne 15. 11. 2021)
 - Směrnice č. 11 - Reálná hodnota majetku určeného k prodeji ze dne 27. 1. 2021
 - Směrnice č. 13 - Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 27. 1. 2021
 - Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Malá Lhota konaného dne 16. 12. 2020
 - Záписы ze zasedání zastupitelstva obce Malá Lhota, konaných v období leden - prosinec r. 2021 (konaného dne 21. 1. 2021, konaného dne 24. 2. 2021, konaného dne 28. 4. 2021, konaného dne 9. 6. 2021, konaného dne 18. 8. 2021, konaného dne 6. 10. 2021, konaného dne 10. 11. 2021 a konaného dne 15. 12. 2021)
 - Protokol č. 1/2021 ze dne 28. 7. 2021 (z kontroly finanční výboru zastupitelstva obce Malá Lhota)
 - Protokol č. 2/2020 ze dne 15. 1. 2021 (z kontroly finanční výboru zastupitelstva obce Malá Lhota)
 - Zápis o výsledku kontroly č. 1/2021 ze dne 19. 8. 2021 (z kontroly kontrolního výboru zastupitelstva obce Malá Lhota)
 - Zápis o výsledku kontroly č. 2/2021 ze dne 1. 12. 2021 (z kontroly kontrolního výboru zastupitelstva obce Malá Lhota)
 - Oznámení o zveřejnění dokumentů rozpočtového hospodaření obce Malá Lhota ze dne 10. 9. 2021
 - Znalecký posudek č. 621-154/2020 ze dne 18. 11. 2020 (stanovení ceny v místě a čase obvyklé u obecního pozemku p.č. 117 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 403 m2 v k.ú. Malá Lhota)
 - Znalecký posudek č. 813-176/2021 ze dne 30. 11. 2021 (stanovení ceny obvyklé jako podklad pro vklad do majetku obce: ostatní plocha - ostatní komunikace, na p.č. 81 o výměře 215 m2 a na p.č. 82 o výměře 652 m2, vše v k.ú. Malá Lhota)