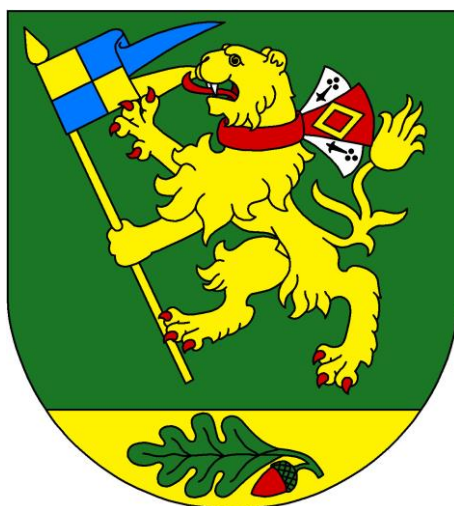


Závěrečný účet obce Čtveřín

za rok 2021

(zpracovaný na základě zákona č.250/2000 Sb.,
O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

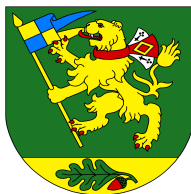


Návrh vyvěšen na úřední desce:	21.3.2022
Návrh sejmut:	2.5.2022
Závěrečný účet schválen zastupitelstvem obce:	2.5.2022
Vypracovala:	Lenka Preislerová

Závěrečný účet je zveřejněn na elektronické úřední desce v plném rozsahu, na úřední desce venku před obecním úřadem ve zkrácené verzi. Zároveň je závěrečný účet k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu v úředních hodinách.

.....
Ilona Šerpánová
starostka obce Čtveřín

Obec Čtveřín



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 02.05.2022

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00672092
název	Obec Čtveřín
ulice, č.p.	Čtveřín 95
obec	Pěnčín
PSČ, pošta	463 45

Kontaktní údaje

telefon	485146118
fax	
e-mail	obec@ctverin-doubi.cz
WWW stránky	http://www.ctverin.e-obec.cz

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

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

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	6 177 690,00	7 898 981,83	8 288 617,20
Nedaňové příjmy	103 000,00	353 000,00	330 887,89
Kapitálové příjmy		215 000,00	214 820,00
Přijaté transfery	219 310,00	467 018,17	907 018,17
Příjmy celkem	6 500 000,00	8 934 000,00	9 741 343,26
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.	1 310 000,00	1 310 000,00	1 330 296,41
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	20 000,00	58 000,00	80 321,13
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	100 000,00	200 000,00	208 231,21
111 Daně z příjmů fyzických osob	1 430 000,00	1 568 000,00	1 618 848,75
1121 Daň z příjmů právnických osob	950 000,00	1 463 000,00	1 757 251,42
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	100 000,00	49 000,00	47 500,00
112 Daně z příjmů právnických osob	1 050 000,00	1 512 000,00	1 804 751,42
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	2 480 000,00	3 080 000,00	3 423 600,17
1211 Daň z přidané hodnoty	2 900 000,00	3 890 000,00	3 926 929,69
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	2 900 000,00	3 890 000,00	3 926 929,69
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	2 900 000,00	3 890 000,00	3 926 929,69
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu	31 000,00	31 000,00	27 889,80
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	31 000,00	31 000,00	27 889,80
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	275 000,00	288 200,00	287 862,00
1341 Poplatek ze psů	6 200,00	6 200,00	5 295,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	281 200,00	294 400,00	293 157,00
1361 Správní poplatky	2 500,00	3 200,00	3 330,00
136 Správní a soudní poplatky	2 500,00	3 200,00	3 330,00
1381 Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her	32 990,00	58 168,00	57 949,05
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			2,65
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	32 990,00	58 168,00	57 951,70
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	347 690,00	386 768,00	382 328,50
1511 Daň z nemovitostí	450 000,00	542 213,83	555 758,84
151 Daně z majetku	450 000,00	542 213,83	555 758,84
15 Majetkové daně	450 000,00	542 213,83	555 758,84
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	6 177 690,00	7 898 981,83	8 288 617,20
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	15 600,00	5 600,00
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)	5 000,00	5 000,00	3 315,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	2 000,00	2 000,00	2 000,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	17 000,00	22 600,00	10 915,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	2 000,00	12 000,00	11 314,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	28 000,00	28 000,00	18 210,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	30 000,00	40 000,00	29 524,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	1 110,39
2149 Ostatní příjmy z výnosů finančního majetku		177 332,00	177 332,00
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	178 332,00	178 442,39
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	48 000,00	240 932,00	218 881,39
2321 Přijaté neinvestiční dary		10 000,00	10 000,00
2322 Přijaté pojistné náhrady		22 500,00	22 453,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	55 000,00	79 568,00	79 553,50
232 Ostatní nedaňové příjmy	55 000,00	112 068,00	112 006,50
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	55 000,00	112 068,00	112 006,50
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	103 000,00	353 000,00	330 887,89
3111 Příjmy z prodeje pozemků		62 500,00	62 320,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3119	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobého majetku		152 500,00	152 500,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)		215 000,00	214 820,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů		215 000,00	214 820,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)		215 000,00	214 820,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		6 280 690,00	8 466 981,83	8 834 325,09
4111	Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		137 396,17	137 396,17
4112	Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	129 310,00	129 300,00	129 300,00
4116	Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	90 000,00	170 322,00	170 322,00
411	Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	219 310,00	437 018,17	437 018,17
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		30 000,00	30 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		30 000,00	30 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			440 000,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů			440 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	219 310,00	467 018,17	907 018,17
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	219 310,00	467 018,17	907 018,17
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		6 500 000,00	8 934 000,00	9 741 343,26

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	5 750 000,00	7 096 000,00	6 095 170,72
Kapitálové výdaje	1 650 000,00	2 055 000,00	1 628 387,20
Výdaje celkem	7 400 000,00	9 151 000,00	7 723 557,92

Detailní výpis položek dle odvětvového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1014 Ozdrav.hosp.zvířat,pol.a spec.plod.a svl.vet.péče	4 000,00	4 000,00	
2212 Silnice	108 000,00	522 000,00	503 773,22
2292 Dopravní obslužnost veřejnými službami - linková	50 000,00	50 000,00	48 060,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly	550 000,00	550 000,00	439 960,00
3319 Ostatní záležitosti kultury	180 000,00	180 000,00	102 862,54
3341 Rozhlas a televize	40 000,00	65 000,00	40 644,31
3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	20 000,00	20 000,00	15 125,50
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	20 000,00	50 000,00	34 988,00
3631 Veřejné osvětlení	170 000,00	720 000,00	719 221,48
3635 Územní plánování	150 000,00	150 000,00	94 380,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	1 600 000,00	2 102 922,00	1 605 655,63
3699 Ost.záležitosti bydlení, kom.služeb a územ.rozvoje	150 000,00	150 000,00	102 074,45
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	510 000,00	590 728,00	576 800,39
3725 Využívání a zneškodňování komun.odpadů	180 000,00	180 000,00	170 099,48
3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	200 000,00	260 000,00	84 569,92
4351 Osobní asist., peč.služba a podpora samost.bydlení	5 000,00	5 000,00	
5213 Krizová opatření	30 000,00	30 000,00	9 988,00
5269 Ost.správa v obl.hosp.opatření pro kriziové stavy		20 000,00	20 000,00
5512 Požární ochrana - dobrovolná část	420 000,00	459 000,00	205 294,55
6112 Zastupitelstva obcí	1 100 000,00	1 100 000,00	1 095 396,00
6114 Volby do Parlamentu ČR		31 000,00	26 589,62
6171 Činnost místní správy	1 235 175,00	1 234 175,00	918 830,18
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	12 000,00	13 000,00	12 060,20
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			440 000,00
6399 Ostatní finanční operace	100 000,00	70 000,00	47 500,00
6402 Finanční vypořádání	505 825,00	505 825,00	350 123,30
6409 Ostatní činnosti j.n.	60 000,00	88 350,00	59 561,15
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	7 400 000,00	9 151 000,00	7 723 557,92
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	900 000,00-	217 000,00-	2 017 785,34

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	900 000,00	217 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		2 893,00-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	900 000,00	217 000,00	2 017 785,34-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	10 221 450,71	2 014 892,34	12 236 343,05	2 014 892,34-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	10 221 450,71	2 014 892,34	12 236 343,05	2 014 892,34-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

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

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	175 817,00		175 817,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	357 151,50		357 151,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	19 347 452,63	1 516 452,22-	17 831 000,41
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	423 271,15		423 271,15
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 715 718,34	113 779,00	1 829 497,34
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	2 990 748,30	52 995,65	3 043 743,95
Kulturní předměty	86 306,00		86 306,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	114 950,00	94 380,00	209 330,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 725 691,58	374 496,92	2 100 188,50
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	389 097,00	389 097,00-	
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 904 680,00	847 407,00	3 752 087,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	175 817,00-		175 817,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	96 127,00-	9 865,00-	105 992,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	4 097 818,00-	50 470,00-	4 148 288,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	148 083,00-	18 995,00-	167 078,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 715 718,34-	113 779,00-	1 829 497,34-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě			
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby	891,00		891,00
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	7 177,00-	1 297,00	5 880,00-
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		30 000,00	30 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			440 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	13 175,00	33 175,00	33 175,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	50 000,00	50 000,00	48 060,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	15 000,00	28 350,00	28 350,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			440 000,00

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

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	105 000,00	x	105 000,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	86 499,00	x	86 499,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	18 501,00	x	18 501,00
13013	Operační program Zaměstnanost		105 000,00	105 000,00	105 000,00	105 000,00
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	65 322,00	x	65 322,00	x
13101	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	62 261,00	x	62 214,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	3 061,00	x	3 069,00
13101	Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce		65 322,00	65 322,00	65 322,00	65 283,00
98037	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	106 396,17	x	106 396,17	x
98037	kompensační bonus		106 396,17	0,00	106 396,17	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	16 500,00	x	15 378,00
98071	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	x	0,00	x	0,00
98071	5139	Nákup materiálu j.n.	x	4 200,00	x	2 358,37
98071	5161	Poštovní služby	x	200,00	x	159,00
98071	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	3 500,00	x	2 934,25
98071	5169	Nákup ostatních služeb	x	5 300,00	x	4 850,00
98071	5173	Cestovné	x	390,00	x	0,00
98071	5175	Pohoštění	x	910,00	x	910,00
98071	Účel. dot. na výdaje při volbách do Parlamentu ČR		31 000,00	31 000,00	31 000,00	26 589,62

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

viz. příloha č. 2

XI. Ostatní doplňující údaje

Údaje o obci

Adresa	Obec Čtveřín, Čtveřín 95, 463 45 Pěňčín
Základní územní jednotka	544 531
Kraj	Liberecký
Okres	Liberec
Obec s rozšířenou působností	Turnov
IČO obce	00672092
Telefonní spojení	485 146 118, 603 572 273, 774 443 103
Starostka obce	Ilona Šerpánová
e-mail	obec@ctverin-doubi.cz
Webové stránky	https://ctverin-doubi.cz
Datová schránka	32ybu5x
Katastrální území	Čtveřín
Rozloha katastrálního území	494,8 ha (zdroj https://vdb.czso.cz)
Části obce	2 – Čtveřín a Doubí
Bankovní spojení:	Česká spořitelna Turnov č.ú. 126 346 7379 / 0800 Česká národní banka č.ú. 94-911461 / 0710

O obci - ostatní

Obchod s potravinami	Doubí čp. 25, provozovatel Jednota Nymburk
Pohostinství	ne
Pošta	pošta v Pěňčíně, Pěňčín 107, 463 45
Obvodní lékař	ne
Obvodní zubař	ne
Nemocnice	ne, nejbližší v Turnově, 28. října 1000 www.nemlib.cz
Dům pro seniory	ne
Policie	Hodkovice nad Mohelkou
Základní škola	ne
Mateřská škola	ne
Vodovod	ano
Plynofikace	ano, částečně
Kanalizace	ne
Veřejné osvětlení	ano
Veřejný rozhlas	ano, drátový
Kostel	v Doubí, kaple Anděla Strážce
Veřejná knihovna	ne, nejbližší v Turnově, http://knihovna.turnov.cz/
Zpravodaj obce	ano, vychází čtvrtletně, distribuce do schránek, elektronicky na webových stránkách obce

Kino, divadlo	ne
Společenský sál	ano, v budově obecního úřadu, Čtveřín 95
Hřbitov	ne
Hasiči	Sbor dobrovolných hasičů Čtveřín-Doubí
Požární nádrž	Doubí u viaduktu, Čtveřín na návsi
Finanční úřad	Turnov
Katastrální úřad	Liberec
Matriční úřad	Sychrov
Stavební úřad	Turnov

Obyvatelé v roce 2021

počet obyvatel	občanů ČR	cizinci s trvalým pobytem	celkem
k 1.1.2021	544	20	564
k 31.12.2021	569	21	590

ZDROJ: www.mvcr.cz

Zastupitelstvo obce

Starostka obce Ilona Šerpánová

Místostarosta obce Jindřich Škréta

Zastupitelstvo Miloslav Dokulil, Ondřej Franz, František Vokoun, Ing. Tomáš Oplt, Eliška Richterová

Zasedání obecního zastupitelstva v roce 2021:

	Den konání	Datum konání	Účast zastupitelů	Účast občanů
OZ 1 /2021	pondělí	22.2.2021	6	6
OZ 2 /2021	pondělí	3.5.2021	7	9
OZ 3 /2021	pondělí	28.6.2021	6	2
OZ 4 /2021	středa	14.7.2021	7	28
OZ 5 /2021	úterý	12.10.2021	7	6
OZ 6 /2021	pondělí	22.11.2021	6	6
OZ 7 /2021	pondělí	13.12.2021	6	6

Výbory a komise:

Kontrolní výbor předseda: Ing. Tomáš Oplt členové: František Vokoun, Miloslav Dokulil
Finanční výbor předseda: Ondřej Franz členové: František Vokoun, Ing. Tomáš Oplt
Kulturní komise předseda: Eliška Richterová členové: Lucie Adamová

Obec Čtverín je členem:

DSO Mikroregion Jizera
SOLK

Euroregion NISA
Sdružení měst a obcí

Sdružení Český ráj

Pracovníci obce v roce 2021

- účetní obce a administrativní pracovnice
- pracovník pro údržbu obce – po část roku 2021 - veřejné prospěšné práce (ve spolupráci s Úřadem práce v Semilech)
- dohody o provedení práce – uzavírány dle potřeby (úklid, údržba...)

Pojištění majetku obce

Česká pojišťovna a.s. Liberec

Zpracování agendy úřadu

Agenda účetnictví, pozemků, majetku, pokladna, kniha přijatých faktur a evidence obyvatel je zpracována programem Gordic.

Agendu mezd zpracovává na základě smlouvy Mgr. Bc. Miroslav Rohla, Liberec

Pronájem nebytových prostor

Nebytový prostor: provozovna kadeřnictví - na základě smlouvy
 obchod Jednota v Doubí – na základě smlouvy
 prostory Kulturáčku - příležitostně

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2021

SU	AU	Kč	číslo účtu	banka
231	0400	12 159 733,86 Kč	1263467379 / 0800	Česká spořitelna – běžný účet
231	0405	76 609,19 Kč	94-911461 / 0710	Česká národní banka
CELKEM		12 236 343,05 Kč		

Rozpočet a rozpočtová opatření obce Čtverín na rok 2021

	Schválený rozpočet	Rozpočtové opatření č. 1	Rozpočtové opatření č. 2	Rozpočtov é opatření č. 3	Rozpočtov é opatření č. 4	Rozpočtové opatření č. 5	Rozpočtové opatření č. 6	Celkem
Datum schválení	10.12.2020	3.5.2021	28.6.2021	14.7.2021	20.9.2021	12.10.2021	13.12.2021	
Vyvěšeno na úřední desce	návrh vyvěšen 25.11.2020	27.5.2021	19.7.2021	11.8.2021	19.10.2021	11.11.2021	13.1.2022	
Příjmy	6 500 000,00	55 000,00	25 000,00	0,00	31 000,00	1 023 000,00	1 300 000,00	8 934 000,00 Kč
Výdaje	7 400 000,00	55 000,00	1 165 000,00	20 000,00	31 000,00	370 000,00	110 000,00	9 151 000,00 Kč
Financování 8124 (splátka úvěru)								- Kč
Financování 8115	900 000,00	0,00	1 140 000,00	20 000,00	0,00	-653 000,00	-1 190 000,00	217 000,00 Kč

Rekapitulace roku 2021

Třídy 1-6	
Příjmy třídy 1-4	8 934 000,00
Výdaje třídy 5-6	9 151 000,00
Rozdil	217 000,00

Třída 8	
8124	0,00
8115	217 000,00
Celkem financování	217 000,00

Dotace přijaté v roce 2021

1. Dotace z Úřadu práce

- dotace je zasílána na účet obce Čtverín až po vypracování a odeslání měsíčního vyúčtování (datovou schránkou)

Pracovní poměr 1.7.2020 – 30.6.2021 (vedeno s ORG 13013)

1. v roce 2021 přijato celkem	105.000 Kč	ÚZ 104 1 13013	18.501
		ÚZ 104 5 13013	86.499

Pracovní poměr 21.7.2021 – 30.11.2021 (vedeno s ORG 13101)

2. v roce 2021 přijato celkem	65.322 Kč	ÚZ 13101	
-------------------------------	-----------	----------	--

2. Dotace Volby do Poslanecké sněmovny

Konání voleb:	8.10.2021 – 9.10.2021
Příjem dotace:	31.000 Kč dne 1.9.2021 na účet u ČNB
ÚZ dotace:	98071
OdPa:	6114
Výdaje k dotaci:	26.589,62 Kč
Vratka:	4.410,38 Kč vráceno 11.1.2022 na účet Libereckého kraje

3. Dotace z rozpočtu Libereckého kraje

Odbor regionálního rozvoje a evropských projektů

Oblast podpory: Regionální rozvoj

Program: 2.1 Program obnovy venkova

Akce: Rekonstrukce kuchyně a stavba WC na zahradě za OÚ

Záloha přijatá 25.9. 2020 270.000 Kč

Doplatek 16.11.2021, výpis č. 53 30.000 Kč

4. Souhrnný dotační vztah - příspěvek na výkon státní správy (4112)

Celková přijatá částka: 129.300 Kč

ÚZ dotace: x

5. Kompenzační bonus (4111)

Celková přijatá částka: 106.396,17 Kč

ÚZ dotace: 98037

Dotace poskytnuté v roce 2021

1. Dotace pro Mikroregion Jizera

Předmětem smlouvy je poskytnutí dotace z rozpočtu obce Čtveřín v rámci spoluúčasti na projektu „Komunální technika pro Mikroregion Jizera“ a to na základě individuální žádosti příjemce. Dotace byla poskytnuta ve výši 13.350 Kč (dne 13.10.2021).

Projekt bude realizován v termínu do 30.9.2022.

Vybrané účty majetku obce – stav k 31.12.2021

Účet	Druh majetku	Kč
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	175 817,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	357 151,50
021	Stavby	17 831 000,41
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	423 271,15
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 829 497,34
031	Pozemky	3 043 743,95
032	Umělecká díla a předměty	86 306,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	209 330,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 100 188,50
043	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	3 752 087,00
263	Ceniny k 31.12.2021 (známky, stravenky)	17 276,00
311	Odběratelé	0,00
321	Dodavatelé	67 255,88

Účet	Druh majetku – podrozvahové účty	Kč
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	39 848,80
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	579 360,09

Darovací smlouvy v roce 2021 – dary poskytnuté

	schváleno ZO	částka	finanční plnění dne
Myslivecký spolek Sychrov	12.10.2021	15 000,00 Kč	3.11.2021

Darovací smlouvy v roce 2021 – dary přijaté

Dárce	účel	částka	finanční plnění dne
KV Final s.r.o., Doubí 44	příspěvek na pořádání dětského dne	10 000,00 Kč	7.6.2021

Příspěvkové organizace obce

- obec nemá žádnou příspěvkovou organizaci

Tvorba fondů

- obec netvoří žádné fondy

Výroční zpráva o poskytování informací

Podle ustanovení § 18 odst. 1 zákona č. 106/1999 Sb., ve znění pozdějších předpisů zveřejňuje obec Čtveřín výroční zprávu o činnosti v oblasti poskytování informací za předchozí kalendářní rok. Přijaté žádosti jsou zveřejňovány na webových stránkách obce [v sekci Informace podle zákona č. 106/99 Sb.](#), zde je i zveřejněna [Výroční zpráva za rok 2021](#)

Zpráva o výsledku přezkumu hospodaření obce za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce bylo vykonáno jednorázově na obecním úřadu dne 2.3.2021. Přezkoumání vykonala Ing. Jitka Brotzová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021:

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce Čtveřín 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	0,00 %
b) podíl závazku na rozpočtu územního celku	2,21 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

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

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



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0025/21/Bro

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Čtveřín, IČ 00672092, za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Čtveřín za rok 2021 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 20. 1. 2022.

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

1. Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo prováděno.
2. Jednorázové přezkoumání hospodaření bylo vykonáno na obecním úřadu dne 2. 3. 2022.

Přezkoumání vykonala:

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

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0025/21/Bro dne 19. 1. 2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 2. 3. 2022.

Popis úkonu: seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byly přítomny: Ilona Šerpánová - starostka obce,
Lenka Preislerová - účetní obce.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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

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

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

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021

Dílčí přezkoumání nebylo prováděno.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,21 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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

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

Liberec, dne 17. 3. 2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jitka Brotzová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, 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,
- nekoupila cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Starostka obce byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Čtveřín a tento návrh zprávy s ní byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 10 stran po jejím projednání a seznámení převzala starostka obce Ilona Šerpánová.

Ilona Šerpánová
starostka obce

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn v elektronické podobě od 25. 11. 2020 na úřední desce.

Pravidla rozpočtového provizoria

Nebyla uplatněna z důvodu schválení rozpočtu na rok 2021 v období 12/2020.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo schváleno zastupitelstvem obce (dále ZO) celkem 6 rozpočtových opatření (RO):

RO č. 1 ze dne 3. 5. 2021, usn. č. 2/2021, bod 4, zveřejněno od 27. 5. 2021,
RO č. 2 ze dne 28. 6. 2021, usn. č. 3/2021, bod 5, zveřejněno od 19. 7. 2021,
RO č. 3 ze dne 14. 7. 2021, usn. č. 4/2021, bod 5, zveřejněno od 11. 8. 2021,
RO č. 4 pověřena starostka k 20. 9. 2021, a to na ZO ze dne 30. 9. 2009, usn. č. 3/2009 (starosta pověřen provádět RO v oblasti přijatých dotací), zveřejněno od 19. 10. 2021,
RO č. 5 ze dne 12. 10. 2021, usn. č. 5/2021, bod 6, zveřejněno od 11. 11. 2021,
RO č. 6 ze dne 13. 12. 2021, usn. č. 7/2021, bod 7, zveřejněno od 13. 1. 2022.

Rekapitulace	Schválený rozp.	Rozp. po změnách	Změna
Příjmy	6 500 000	8 934 000	2 434 000
Výdaje	7 400 000	9 151 000	1 751 000
Financování	900 000	217 000	683 000

Provedená RO byla řádně promítnuta ve výkazu FIN 2 – 12 M ke dni 31. 12. 2021.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2021 schválen ZO dne 10. 12. 2020 v navržené podobě jako schodkový v následující výši:

Příjmy celkem	6 500 000 Kč
Výdaje celkem	7 400 000 Kč
Financování	900 000 Kč

Na krytí schodku budou použity finanční prostředky z minulých let (pol. 8115).

Schválený rozpočet byl vyvěšen v elektronické podobě na úřední desce od 7. 1. 2021. Kontrolou bylo ověřeno promítnutí schváleného rozpočtu do výkazu FIN 2 - 12 M.

Střednědobý výhled rozpočtu

ZO dne 10. 12. 2019, usn. č. 6/2019, bod 13, schválilo střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021-2024 v následujícím znění:

Rok	2021	2022	2023	2024
Příjmy	7 395 000	7 542 900	7 693 758	7 847 633
Výdaje	7 395 000	7 542 900	7 693 758	7 847 633

Návrh výhledu zveřejněn od 19. 11. 2019, schválený dokument od 10. 1. 2020.

Dále ZO dne 13. 12. 2021, usn. č. 7/2021, bod 6, schválilo aktualizaci střednědobého výhledu na roky 2023, 2024 a nový výhled na roky 2025, 2026 v následujícím znění:

Rok	2023	2024	2025	2026
Příjmy	7 116 762	7 259 097	7 404 279	7 552 365
Výdaje	7 140 000	7 282 800	7 428 456	7 577 025
Financování	- 23 238	- 23 703	- 24 177	- 24 660

Návrh výhledu zveřejněn od 29. 11. 2021, schválený dokument od 13. 1. 2022.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2020 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 (dále jen Zpráva) projednalo ZO dne 3. 5. 2021, usn. č. 2/2021, bod 5, s výrokem "bez výhrad". Závěrečný účet obce obsahoval náležitosti dané ust. § 17 odst. 2, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v pl. znění a byl spolu se Zprávou zveřejněn v elektronické podobě i na úřední desce obce:

- návrh závěrečného účtu spolu se Zprávou od 15. 4. 2021,
- schválený závěrečný účet spolu se Zprávou od 24. 5. 2021.

Bankovní výpis

Obec má zřízeny následující bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2021:

Základní běžný účet - účet 231 ZBÚ

ČS - č. ú. 1263467379/0800 12 159 733,86 Kč (BV č. 60)

ČNB - č.ú. 94-911461/0710 76 609,19 Kč (BV č. 41)

Celkem 12 236 343,05 Kč

Zůstatek účtu 231 souhlasí s údajem uvedeným v Rozvaze, na řádek 6010 a 6030 výkazu FIN 2-12 M a na inventarizaci k 31. 12. 2021.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2021 bylo kontrole předloženo:

- Směrnice č. 10/2019 o provedení inventarizace,
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 6. 12. 2021 s platností od 31. 12. 2021 do 31. 1. 2022,
- Proškolení členů IK ze dne 13. 12. 2021,
- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 27. 1. 2022.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31. 12. 2021 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, nápravná opatření nebyla přijata. V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC a slouží jako evidence závazků. Do 31. 12. 2021 bylo evidováno 261 faktur. Kontrolou ověřeny přijaté faktury a jejich úhrada č. 233 - 252, bez zjištěných nedostatků. Zůstatek účtu 321 - Dodavatelé v Rozvaze ve výši 67 255,88 Kč představoval závazky z došlých faktur č. 253 - 261. Doloženo inventarizací účtu.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur sloužila i jako evidence pohledávek. V kontrolovaném období k 31. 12. 2021 bylo vystaveno 5 faktur (především za EKO-KOM). Kontrolou ověřeno všech pět faktur včetně jejich úhrady, bez zjištěných nedostatků. Všechny faktury byly uhrazeny. Nulový zůstatek účtu 311 - Odběratelé v Rozvaze souhlasil s inventarizací účtu.

Odměňování členů zastupitelstva

Na ustavujícím ZO dne 31. 10. 2018 byly schváleny odměny pro neuvolněné členy zastupitelstva. Schválené výše odměn nepřesahovaly objem uvedený v příloze Nařízení vlády č. 318/2017 Sb., v platném znění, o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev. Starostka obce byla zvolena dne 31. 10. 2018 jako neuvolněná starostka a od 1. 1. 2019 jako uvolněná starostka. Počet obyvatel k 1. 1. 2018 činil 527.

Kontrolou mzdových listů za období 1-12/2021 u uvolněné starostky a neuvolněného místostarosty obce nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je v počítačové podobě, obec používá 1 číselnou řadu pro příjmové i pro výdajové pokladní doklady. V kontrolovaném období bylo evidováno dle pokladního deníku 451 pokladních dokladů. Převody zůstatků mezi jednotlivými měsíci na sebe navazovaly. Kontrolou ověřeny pokladní doklady za prosinec č. 428 - 451, bez zjištěných nedostatků. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2021 činil 8 012 Kč, navazoval na účet 261 Pokladna v Rozvaze a FIN 2-12 M, pol. 8901. Doloženo inventarizací účtu.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena Příloha za období 12/2021.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2021, kde:

Stálá aktiva činila 29 808 392,85 Kč po proúčtované korekci 23 381 720,51 Kč.

Krátkodobé pohledávky činí 102 530 Kč, tato částka je významně ovlivněna především účtem 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy.

Dlouhodobé pohledávky vykazují nulovou hodnotu.

Krátkodobé závazky jsou ve výši 528 991,26 Kč, tato hodnota je nejvíce ovlivněna účty: 321 - Dodavatelé, 331 - Zaměstnanci a 384 - Výnosy příštích období.

Dlouhodobé závazky představují hodnotu ve výši 3 810 Kč, která je tvořena účtem 459 - Ostatní dlouhodobé závazky.

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Kontrolou bylo zjištěno, že správním činností vykonává úředník, který neprokázal zvláštní odbornou způsobilost.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2 - 12M ke dni 31. 12. 2021. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci (v Kč) je následující:

	Rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% UR
Příjmy	6 500 000	8 934 000	9 301 343,26	104,11
Výdaje	7 400 000	9 151 000	7 283 557,92	79,59
Saldo P a V	- 900 000	217 000	2 017 785,34	xxx

Hospodaření obce skončilo kladným saldem P a V ve výši 2 017 785,34 Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty ke dni 31. 12. 2021 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem 8 221 193,24 Kč

Výnosy celkem 10 469 318,24 Kč

Výsledek hospodaření běžného účetního období 2 248 125,00 Kč

odpovídá účtu uvedenému v Rozvaze ke dni 31. 12. 2021 - Výsledek hospodaření běžného účetního období.

Obec Čtveřín nevykonávala hospodářskou činnost.

Darovací smlouvy

Darovací smlouva schválená na ZO dne 12. 10. 2021, usn. č. 5/2021, uzavřená dne 13. 10. 2021 mezi obcí (dárce) a Myslivecký spolek Sychrov, IČ 46747311 (obdarovaný), jejímž předmětem je finanční částka ve výši 15 000 Kč na úhradu nákladů spojených s péčí o zvěř. Platba na účet obdarovaného ze dne 3. 11. 2021 (el. výpis č. 51).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrola předložena Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce mezi obcí (poskytovatel) a Mikroregion Jizera (příjemce), IČ 70226342 ze dne 24. 9. 2021. Předmětem této smlouvy je poskytnutí dotace pro rok 2021 ve výši 13 350 Kč na akci „Komunální technika pro Mikroregion Jizera“, podmínky čerpání příspěvku uvedeny ve smlouvě. Obec prostředky odeslala dne 13. 10. 2021 (BV č. 48). Termín vyúčtování do 31. 12. 2022.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Obec v kontrolovaném období obdržela následující dotace:

pol. 4111, celkový objem 137 396,17 Kč

- účelový znak (ÚZ) 98071, dotace na volby do Parlamentu ČR,

- objem 31 000 Kč, vratka ve výši 4 410,38 Kč, ze dne 11. 1. 2022 (BV č. 2), spotřebováno 26 589,62 Kč

- ÚZ 98037, kompenzační bonus na COVID,

- objem 106 396,17 Kč (přijato ve třech platbách dne 21. 4. 2021, částka 20 736,84 Kč, dne 16. 7. 2021, částka 81 048,43 Kč, dne 18. 10. 2021, částka 4 610,90 Kč)

pol. 4112

- neinvestiční přijaté transfery ze SR na výkon státní správy obcí,

- objem 129 300 Kč (měsíční platby)

pol. 4116, celkový objem 170 322 Kč

- ÚZ 13013, dotace na operační program Zaměstnanost (z dotací EU),

- objem 105 000 Kč (měsíční platby)

- ÚZ 13101, dotace na Aktivní politiku zaměstnanosti (dle smluv s Úřadem práce),
- objem 65 322 Kč

pol. 4122

- přijaté dotace od Libereckého kraje č. OLP/2094/2020 na „Vybudování veřejného WC a oprava kuchyňského zázemí na OÚ“,
- objem 30 000 Kč (doplatek, přijato dne 16. 11. 2021)

Smlouvy o dílo

Kontrola byla předložena smlouva o dílo ze dne 15. 3. 2021 uzavřená mezi obcí (objednatel) a firmou TriaStav, s.r.o., Dr. Honsů, Turnov, IČ 25999745 (zhotovitel) na "Přístavba sociálního zázemí k hospodářskému objektu ve dvoře č.p. 95 Čtveřín". Starostka pověřena podpisem smlouvy na ZO ze dne 16. 11. 2020, usn. č. 5/2020, bodem č. 4. Celková cena 732 373 Kč bez DPH (886 171 s DPH). Termín zhotovení stavebního díla do 31. 8. 2021. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 15. 3. 2021, skutečně uhrazená cena byla zveřejněna.

Finanční plnění: 826 413 Kč zaplacen ve 4 fakturách přímo firmě TriaStav, ta z nabídkové ceny odečetla cenu za instalaci vody a elektřiny, které provedly dvě jiné firmy (instalatéřství – Roman Král, IČ 02556456 a elektroinstalaci - Milan Primásek, IČ 01691431).

TriaStav: fa č. 2021005, částka 172 901 Kč, zaplacen dne 8. 4. 2021, BV č. 16,

fa č. 2021008, částka 213 131 Kč, zaplacen dne 11. 5. 2021, BV č. 22,

fa č. 2021010, částka 242 000 Kč, zaplacen dne 8. 6. 2021, BV č. 27,

fa č. 2021011, částka 198 381 Kč, zaplacen dne 12. 7. 2021, BV č. 33.

Roman Král: fa č. 2021-054, částka 96 049,80 Kč, zaplacen dne 30. 6. 2021, BV č. 30,

fa č. 2021-055, částka 19 989,20 Kč, zaplacen dne 30. 6. 2021, BV č. 30.

Milan Primásek: fa č. 202146, částka 25 615,70 Kč, zaplacen dne 29. 6. 2021, BV č. 30.

Profil zadavatele:

<https://www.vhodne->

[uvrejeni.cz/index.php?m=xenorders&h=contractsregister&a=detail&contract=57740](https://www.vhodne-uvrejeni.cz/index.php?m=xenorders&h=contractsregister&a=detail&contract=57740)

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

Kontrola předložena kupní smlouva uzavřená dne 3. 2. 2021 mezi obcí (kupující) a FO (prodávající) - jedná se o tři vlastníky, z nichž každý vlastní třetinu prodáváného pozemku p.č. 482/2 o celkové výměře 116 m² - trvalý travní porost v k.ú. Čtveřín. Kupní cena stanovena ve výši 3 943 Kč pro každou FO zvlášť (celková cena činí 11 830 Kč, tedy 102 Kč/m²). Kupní smlouva byla schválena na ZO dne 14. 9. 2020. Kupní cena zaplacená dne 12. 3. 2021 (BV č. 11). Vyrozumění o provedeném vkladu ze dne 10. 3. 2021 s právními účinky k 3. 2. 2021. Pozemek zařazen do majetku obce dne 10. 3. 2021 (doklad č. 603004).

Smlouvy o věcných břemenech

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

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Obec v souladu s § 39 odst. 1 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění na svých stránkách a úřední desce zveřejňovala záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V rámci přezkoumání byl kontrole podroben postup obce při zadávání výběrového řízení na projekt "Přístavba sociálního zázemí k hospodářskému objektu ve dvoře č.p. 95 Čtveřín".

K postupu obce při výběru zhotovitele byly předloženy následující podklady:

- výzva k podání nabídek telefonicky - oslovení čtyř firem,
 - kritériem nejnižší nabídková cena,
 - protokol o vyhodnocení nabídek ze dne 17. 11. 2020 - ze 4 nabídek (na ZO ze dne 16. 11. 2020, usn. č. 5/2020, bodem 4 sděleno, že „komise nestihla stavební firmu vybrat, dodavatelská firma bude vybrána dodatečně“, z toho důvodu ZO „schvaluje uzavření smlouvy s firmou, která bude vybrána ve výběrovém řízení a pověřuje starostku podpisem smlouvy o dílo s vítěznou firmou“)
 - vítězná firma: TriaStav, s.r.o., IČ: 25999745,
- Dále viz kapitola „Smlouvy o dílo“.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrola předložena soubor vnitřních předpisů a směrnic z minulých let, které jsou průběžně aktualizovány dle potřeb obce.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období proběhla kontrola ÚP, Protokol ze dne 16. 11. 2021, kontrolované období 1. 7. 2020 – 30. 6. 2021. Bez zjištěných nedostatků (kontrolované osobě nevznikla povinnost vrácení příspěvku).

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola bylo předloženo 7 zápisů z jednání ZO z roku 2021 (22. 2., 3. 5., 28. 6., 14. 7., 12. 10., 22. 11. a 13. 12. 2021) a 1 zápis ZO z 10. 12. 2020 (schválení rozpočtu na rok 2021).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec neměla v kontrolovaném období zřízeny žádné peněžní či jiné fondy.

Činnost finančního a kontrolního výboru

Kontrola byly předloženy 4 zápisy z jednání finančního výboru a 2 zápisy z jednání kontrolního výboru.

Schválení účetní závěrky

ZO dne 3. 5. 2021 usn. č. 2/2021, bod 6, schválilo účetní závěrku obce Čtveřín za rok 2020, doloženo protokolem o schvalování účetní závěrky.