

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
obce STAŇKOVICE
IČ 00236446
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření obce Staňkovice za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 11.09.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce: Staňkovice
Staňkovice 30
285 04 Uhlířské Janovice

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jiří Černovský**
- kontroloři: Ing. Helena Francová

Obec zastupovali:

František Makal - místostarosta
Jiří Štěrba, Dis. - hlavní účetní

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,

- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- návrh rozpočtového výhledu na rok 2020 - 2021
- doložka o zveřejnění návrhu v termínu 30.11.2018 - 19.12.2018
- rozpočtový výhled na rok 2020 - 2021 schválený zastupitelstvem obce 19.12.2018, zveřejněn elektronicky 20.12.2018
- návrh rozpočtového výhledu na rok 2021 - 2023 zveřejněný v termínu 25.11.2019 - 18.12.2019
- rozpočtový výhled na rok 2021 - 2023 schválený zastupitelstvem obce 18.12.2019, zveřejněn elektronicky 23.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020
- doložka o zveřejnění návrhu v termínu 25.11.2019 - 18.12.2020

Schválený rozpočet

- na rok 2020, schválený zastupitelstvem obce dne 18.12.2019, jako přebytkový, zveřejněn elektronicky od 23.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 22.4.2020, zveřejněno 23.4.2020
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 24.6.2020, zveřejněno 2.7.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky 29.6.2020
- Doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 5.6.2020 - 24.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.8.2020 ze dne 8.9.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.8.2020 ze dne 8.9.2020

Rozvaha

- k 31.8.2020 ze dne 8.9.2020

Příloha rozvahy

- k 31.8.2020 ze dne 8.9.2020

Účtový rozvrh

- platný na účetní období 2020

Hlavní kniha

- hlavní kniha obratová za období 08/2020

Kniha došlých faktur

- k 31.8.2020

Faktura

- přijaté faktury č.: DF-2020/0001 - DF-202010052
- vystavené faktury č.: VF-2020/0001 - VF-2020/0006

Bankovní výpis

- č.: 29 - 125 běžného účtu KB a.s. 10526161/0100 (elektronické denní)
- č.: 7 - 18 běžného účtu ČNB 94-5110161/0710
- č.: 9 spořicího účtu KB a.s. 107-8974750287/0100

Účetní doklad

- č.: SD-20/0001, U-2020/0021, U-2020/0058, MA-2020/0006 - MA-2020/0008

Pokladní kniha (deník)

- za období 03 - 08/2020
- stop stav pokladní hotovosti k 11.9.2020 (08:10 hod.) shodný se zůstatkem v pokladní knize činil 37.515,- Kč

Pokladní doklad

- č.: POK-2020/0056 - POK-2020/00216

Evidence poplatků

- k 31.7.2020 za tuhý komunální odpad
- k 31.7.2020 ze psů
- k 31.8.2020 evidence poskytnutých příspěvků na vodovod

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za období 01, 02, 06, 07, 08/2020

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce schválených v zastupitelstvu obce 18.12.2019
- Odměny neuvolněných zastupitelů za období 01, 02, 06, 07, 08/2020

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2019, schválené zastupitelstvem obce 24.6.2020

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

- Kupní smlouva ze dne 22.7.2020 na nákup části pozemku p.č. 617/2 o výměře 58 m² v k.ú. Staňkovice, kupující obec Staňkovice, prodávající fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 22.7.2020 na prodej obecního pozemku p.č. 1180 o výměře 5 m² v k.ú. Smilovice, prodávající obec Staňkovice, kupující fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 22.7.2020 na prodej obecního pozemku p.č. 850/4 o výměře 120 m² v k.ú. Staňkovice, prodávající obec Staňkovice, kupující fyzická osoba

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 2364462001 ze dne 20.3.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 30.000,- Kč z rozpočtu obce Staňkovice, obdarovaný fyzická osoba

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na prodej obecního pozemku p.č. 1180 o výměře 58 m² v k.ú. Smilovice, zveřejněn 27.4.2020 - 13.5.2020
- Záměr na prodej obecního pozemku p.č. 850/4 o výměře 120 m² v k.ú. Staňkovice, zveřejněn 27.4.2020 - 13.5.2020

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364462003 ze dne 15.5.2020 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 40.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Vavřinec
- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364462004 o poskytnutí dotace ze dne 27.5.2020, neinvestiční dotace ve výši 30.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Radvanice

Dohody o provedení práce

- ze dne 26.2.2020 na zpracování obecní kroniky
- 27.5.2020 na údržbu veřejných prostranství

Smlouvy ostatní

- Smlouva ze dne 10.9.2020 o právu umístit a provést stavbu k č.p. 14 Ostašov, žadatel obec Staňkovice, fyzická osoba jako majitel dotčeného pozemku a současně žadatel
- o připojení na budoucí vodovod

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 19.12.2018, 22.4.2020, 24.6.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Staňkovice, dle prohlášení místostarosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu, nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila peněžní fond, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Staňkovice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Dne 11.09.2020

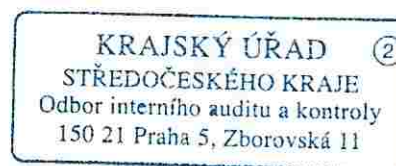
Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová



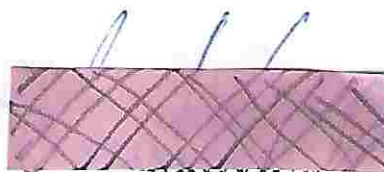
Jiří Černošský

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Staňkovice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 2 obdržel pan

František Makal
místostarosta obce



285 04 Staňkovice
dne 11.09.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiří Černošský
2	1 x	Obec Staňkovice	František Makal