

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
obce STAŇKOVICE
IČ 00236446
za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Staňkovice za rok 2021 bylo zahájeno dne 27.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 26.10.2021

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: **Ing. Helena Francová**
- kontroloři: Jiří Černovský

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 právníckými 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 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 2021
- doložka o zveřejnění návrhu v termínu 9.12.2020 - 30.12.2020

Schválený rozpočet

- na rok 2021, schválený zastupitelstvem obce dne 30.12.2020, jako přebytkový, zveřejněn elektronicky od 7.1.2021

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 31.3.2021, zveřejněno 2.4.2021
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 23.6.2021, zveřejněno 15.7.2021
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 29.9.2021, zveřejněno 8.10.2021

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 23.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky 23.6.2021
- Doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 2.6.2021 - 23.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021

Rozvaha

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2021

Hlavní kniha

- hlavní kniha obrátová za období 09/2021

Faktura

- přijaté faktury č.: DF-2021/0029 - DF-2021/0084
- vystavené faktury č.: VF-2021/0001 - VF-2021/0007

Bankovní výpis

- č.: 61 - 139 běžného účtu KB a.s. 10526161/0100 (elektronické denní)
- č.: 10 - 21 běžného účtu ČNB 94-5110161/0710
- č.: 5 spořicího účtu KB a.s. 107-8974750287/0100 (účet zrušen k 4.5.2021)

Účetní doklad

- č.: SD-21/00001, SD-21/00002, SD-21/00018, SD-21/00019, MA-2021/0001 - MA-2021/0017, U-2021/0024, U-2021/0028, U-2021/0029

Pokladní kniha (deník)

- za období 02, 08, 09/2021
- stop stav pokladní hotovosti k 26.10.2021 (10:40 hod.) shodný se zůstatkem v pokladní knize činil 39.329,- Kč

Pokladní doklad

- č.: POK-2021/0021 - POK-2021/0031, POK-2021/0188 - POK-2021/0223

Evidence poplatků

- k 30.9.2021 za tuhý komunální odpad

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za období 04, 07 - 09/2021

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce schválených v zastupitelstvu obce 30.12.2020
- Odměny neuvolněných zastupitelů za období 04, 07 - 09/2021

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2020, schválené zastupitelstvem obce 23.6.2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 18.6.2021 se zhotovitelem Stavitelství Řehoř, s.r.o. Černošice na realizaci Vodovodní přípojky Staňkovice, cena díla 8.708.705,75 Kč bez DPH - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- Kupní smlouva ze dne 16.6.2021 na prodej pozemku p.č.426/7 o výměře 108 m² v k.ú. Staňkovice u Uhlířských Janovic, prodávající obec Staňkovice, kupující fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 16.6.2021 na prodej pozemku p.č.375/8 o výměře 83 m² v k.ú. Staňkovice u Uhlířských Janovic, prodávající obec Staňkovice, kupující fyzická osoba

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 2364462103 ze dne 19.4.2021 na poskytnutí finančního daru 3.000,- Kč, dárce obec Staňkovice, obdarovaný Linka bezpečí, z.s. Praha 8

Smlouvy nájemní

- Smlouva č. 2364462106 o nájmu prostor sloužících podnikání ze dne 1.10.2021 na pronájem jedné místnosti o výměře 133 m² v budově č.p. 30 ve Staňkovicích, pronajímatel obec Staňkovice, nájemce Taneční akademie Shadow, z.s. Kolín

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na pronájem jedné místnosti o výměře 133 m² v objektu č.p. 30 Staňkovice, zveřejněn 24.6.2021 - dosud
- Záměr na prodej pozemku p.č. 426/7 o výměře 108 m² v k.ú. Staňkovice u Uhlířských Janovic, zveřejněn 23.11.2020 - 9.12.2020
- Záměr na prodej pozemku p.č. 375/1 o výměře 83 m² v k.ú. Staňkovice u Uhlířských Janovic, zveřejněn 25.6.2020 - 13.7.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene a dohoda o umístění stavby č. IV-12-6027844/SoSB VB/01 ze dne 21.1.2021, budoucí povinná obec Staňkovice, budoucí oprávněná ČEZ Distribuce, a.s. Děčín

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364462101 ze dne 30.4.2021 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 20.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Vavřinec
- Vyúčtování dotace ze dne 29.9.2021 předložené příjemcem dotace Mateřskou školou Vavřinec
- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364462102 o poskytnutí dotace ze dne 18.5.2021, neinvestiční dotace ve výši 20.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Radvanice
- Vyúčtování výdajů ze dne 29.9.2021 předložené příjemcem dotace Mateřskou školou Radvanice

Dohody o provedení práce

- ze dne 25.7.2021 oprava veřejné studny
- ze dne 30.6.2021 zednické a pomocné práce na opravách toalet
- ze dne 1.4.2021 údržba veřejné zeleně

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 30.12.2020, 31.3.2021, 26.5.2021, 23.6.2021, 29.9.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Staňkovice, dle prohlášení místostarosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, 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, nehospodařila 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 ručitého 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.

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 26.10.2021

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský


KRAJSKÝ ÚŘAD ③
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11



.....

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



.....
dne 26.10.2021

Rozdělovník:

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