

ZÁPIS 1 / 2021

z kontroly provedené na základě zákona č.320/2001 Sb., v platném znění, ve smyslu vyhlášky č.416/2004 Sb. v platném znění a dalších zákonů a předpisů.

Kontrolovaný subjekt : Obec Čehovice, Čehovice 93, 798 21 Bedihošť

IČO: 00288101

Statutární zástupce kontrolovaného subjektu: starosta obce **Milan Smékal**

Zástupce kontrolního subjektu: předseda kontrolního výboru : **Ing. Jaroslav Špaček**

Datum zahájení kontroly : 17. února 2021

Místo uskutečnění kontroly: Obecní úřad Čehovice

Kontrola byla provedena na základě kontrolní činnosti, jako dílčí část kontroly nahrazující **interní audit** v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., § 29.

PŘEDMĚTEM KONTROLY: II. pololetí roku 2020

Z výkazu ROZVAHA sestaveného k 31.12.2021

Účet 419 – Fondy účetní jednotky – Sociální fond **Zůstatek – 137 009,45 Kč**

Pohledávka za II.čtvrtletí ve výši 9 072,- Kč převedena 30.07.2020 20-805-00005
pohledávka za III.čtvrtletí ve výši ,14 072,- Kč převedena 19.10.2020 20-805-00008
Nákup stravenek zaměstnancům – hodnota 80,- Kč – p.Růžičková, p.Kremla, p.Smékal, p.Jura,
p. Rozmáňková
Zaměstnanec hradí – 12,- Kč - 15%
Obecní rozpočet - 24,- Kč - 30%
Sociální fond 44,- Kč - 55%
Z fondu hrazeno ošatné 3 000,- Kč p.Smékal, p.Růžičková
Příspěvek dovolená p. Růžičková – 11 550,- Kč - 27.8.2020 – 20-805-00006
Tvorba fondu 6% z hrubých mezd zaměstnanců. Čerpání fondu ošetřeno Kolektivní smlouvou
v části VII. – Tvorba a čerpání sociálního fondu.
Odvod za II.čtvrtletí – 31 132,- Kč 09.07.2020 20-805-00004
Odvod za III.čtvrtletí – 28 941,- Kč 14.10.2020 20-805-00007

Účet 451 – Dlouhodobé úvěry vykazuje stav **6 478 126,90 Kč**

ÚVĚROVÉ ÚČTY u Komerční banky.

Účet: 35-816841507 / 0100		- 5 910 163,90 Kč
Splátka jistiny -	68 146,- Kč	
35-900441557 0100		- 719 976,00 Kč
Splátka jistiny	6 667,- Kč	
35-1171471557/0100		- 348 987,00 Kč
Splátka jistiny	32 000,- Kč	

Zaplacené úroky k úvěrům v období 1.1.2020 – 31.12.2020		149 377,16 Kč

Z VÝKAZU ROZVAHA k 31.12.2020

AKTIVA CELKEM :	68 341 087,60 Kč
PASIVA CELKEM :	68 341 087,60 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek	357 829,51 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	83 710 233,06 Kč
Dlouhodobý finanční majetek	150 000,00 Kč
Oběžná aktiva	8 308 267,04 Kč
Krátkodobé pohledávky	439 786,47 Kč
Krátkodobý finanční majetek	7 696 187,87 Kč
Krátkodobé závazky	656 821,10 Kč

Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT sestaveného k 31.12.2020

	HLAVNÍ ČINNOST	HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST
Náklady celkem :	8 552 354,37 Kč	1 911 501,33 Kč
Z toho: náklady činnosti	7 474 573,51 Kč	1 911 501,33 Kč
finanční náklady	149 377,16 Kč	
náklady na transfery	759 493,70 Kč	
Výnosy celkem:	11 501 131,28 Kč	1 619 379
Z toho: výnosy z činnosti	1 683 249,44 Kč	1 619 379,09 Kč
finanční výnosy	612 852,32 Kč	
výnosy z daní a poplatků	7 919 062,44 Kč	
výnosy z transferů	1 285 967,08 Kč	

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK k 31.12.2020 - 2 948 776,91 Kč -292 122,24 Kč
2 656 654,70 Kč

2. NÁLEŽITOSTI ÚČETNÍCH DOKLADŮ, DOŠLÉ A VYDANÉ FAKTURY

V rámci namátkové kontroly bylo zjištěno, že účetní doklady II.pololetí roku 2020 obsahují náležitosti dle ust. § 11 zákona č.563/1991 Sb.,o účetnictví, v platném znění.

Došlé faktury jsou hrazeny ve lhůtách splatnosti –

kontrola - DF č.20-001-00167 - 20-001-00337

Kontrola - **vystavené faktury** –zpětný odběr,sečení FVT, hlášení rozhlasem-

VF č.20-002-0007- č.20-002-00029

Kontrola - **vnitřní doklady** - VD 20-801-00584 – 20-801-00345

Evidence poštovních známek je vedena v knize došlé a odeslané pošty – o nákupu a spotřebě poštovních známek je účtováno na účtu 263 – Ceniny

Konečný zůstatek k 31.12.2020 21645,- Kč

Z toho 267 ks stravenek v hodnotě 80,- Kč pro zaměstnance

Pokladní hotovost k ve výši Kč 48 718,- Kulturák
k 31.12.2020

3. ÚHRADA POPLATKŮ STANOVENÝCH OBECNĚ ZÁVAZNÝMI VYHLÁŠKAMI OBCE

Z toho poplatky z OZV :

pol.1340	Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru přepravy komunálního odpadu	223 745,-	104,75 %
pol. 1341	Poplatek ze psů	4 190,-	101,70 %
par.1012	pol. 2131 Příjmy z pronájmu pozemků	281 316,40	104,19 %
par.2321	pol.2111 Stočné	99 063,40	103,19 %
par 2310	pol.2111 Pitná voda	452 815,51	113,20 %

4. KONTROLA SOULADU ČERPÁNÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA SCHVÁLENÝ ROZPOČET OBCE

Usnesením č.3/2019 Kompetence starosty k provádění jednotlivých rozpočtových opatření v rozsahu – do výše 1 000 000,- Kč na změnu jednotlivé položky rozpočtu v příjmech, výdajích i ve financování, při které dojde ke změně celkového objemu rozpočtu.

Rozpočtové opatření č.6 – 7.července 2020

Rozpočtové opatření č.7 – 2.srpen 2020

Rozpočtové opatření č.8 – 4.srpna 2020

Rozpočtové opatření č.9 – 5. září 2020

Rozpočtové opatření č.10 – 4.října 2020

Rozpočtové opatření č.11 – 4.listopadu 2020

Rozpočtové opatření č.12 – 4.prosince 2020

5. USNESENÍ, SMLUVNÍ VZTAHY, záměry

Usnesení č.4/2020 – schvaluje:

1. Kupní smlouvu mezi obcí Čehovice a Jednota spotřební družstvo v Uherském Ostrohu o odkoupení pozemku par.č.168 – zastavěná plocha a nádvoří o výměře 699 m² oddělená část o výměře 159 m²

2. Smlouvu o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene mezi Obcí Čehovice a Infos ART, spol. s.r.o. – podzemní liniová stavba veřejné sítě el.komunikací

Usnesení č.5/2020- schvaluje:

1. Smlouvu o využití sběrného dvora pro účely zpětného odběru odděleného sběru elektrozařízení, elektroodpadu, baterií a akumulátorů mezi Obcí Čehovice a Rema Systém, a.s.

2. Dodatek č.1 ke smlouvě o potvrzení zájmu o umístění sběrného boxu na drobná vysloužilá elektrozařízení a vytvoření místa zpětného odběru o zapojení se do projektu „Zelená obec“ mezi obcí Čehovice a Rema Systémem a.s.

3. Smlouva o spolupráci mezi Mikroregionem Plumlovsko a Obcí Čehovice – účelem smlouvy je vymezení spolupráci smluvních stran na realizaci projektu „Vytváření strategických dokumentů pro Mikroregion Plumlovsko“

4. Smlouvu o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene mezi Obcí Čehovice a INFOS ART, spol.s.r.o. – vybudování podzemního komunikačního vedení veřejné komunikační sítě (optický kabel včetně chráničky) na pozemcích obce

Usnesení č.6/2020 - **schvaluje:**

1) Soudce přísedícího u Okresního soudu v Prostějově - Ladislav Spáčil, Čehovice čp.136

2) Žádost o dotaci na akci „Místní komunikace Za Humny“ z dotačního titulu 117d8210A

Podpora obnovy místních komunikací

3) Smlouvu o bezúplatném převodu majetku mezi Obcí Čehovice a Hasičským záchranným sborem Olomouckého kraje – předmět smlouvy Automobil osobní Škoda Fabia

4) Členy do konkurzní komise pro konkurzní řízení na pracovní místo ředitele – Mateřská škola Čehovice, okres Prostějov, příspěvková organizace – Milan Smékal, Ing. Markéta Skalková

5) Příjem dotace na projekt „Obec Čehovice – Sběrná místa a kontejnery“ z Operačního programu Životního prostředí pro období 2014-2020.

-bere na vědomí:

1) Vzdání se vedoucího pracovního místa – ředitelka MŠ Čehovice – p. Božena Spáčilová

2) Jmenování na vedoucí pracovní místo do doby konání konkurzu – ředitelka MŠ Čehovice – p. Ivana Špačková

Usnesení č.7/2020 **schvaluje:**

1) Inventarizační komisi pro inventarizaci majetku k 31.12.2020 ve složení:

předseda: Milan Smékal, členové: Ing.Markéta Skalková, Ing.Jaroslav

Špaček, Rostislav Svoboda, Petra Růžičková

2) Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021

3) Rozpočet sociálního fondu na rok 2021

4) Plán práce zastupitelstva obce Čehovice na rok 2021

5) Rozpočet Mateřské školy Čehovice, okres Prostějov, příspěvková organizace

na rok 2021

6) Smlouvu o zajištění organizace výběrového řízení na předmět projektu s názvem „Obec Čehovice – Sběrná místa a kontejnery mezi Obcí Čehovice a firmou ALNIO Group s.r.o.

7) Veřejnoprávní smlouvu o dotaci na poskytnutí finančního příspěvku (dotace) z rozpočtu obce na rok 2021 prodejně potravin Jednota Uherský Ostroh

8) Strategické dokumenty – pasport kanalizace a pasport vodovodu s vyvěšením a zveřejněním na webových stránkách obce.

bere na vědomí:

- 1) Dodatek č.14 ke Kupní smlouvě č.14/2006/VP – cena za předanou vodu s platností 1.1.2021-31.12.2021 ve výši 30,80 Kč bez DPH za 1m³
- 2) Poděkování paní Boženě Spáčilové za vykonanou práci ve funkci ředitelky mateřské školy

6. FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY

Finanční příspěvky **POSKYTNUTÉ v kontrolovaném období:**

01.září 2020	20-701-00266	- Fin.dar Rozloučení s prázdninami – 3 000,- Kč
18.září 2020	20-801-00830	- Fin.příspěvek – Hospic na sv.Kopečku – 500,- Kč
21.září 2020	20-801-00839	- Fin.příspěvek na činnost STP Prostějov – 600,- Kč
29.září 2020	20-801-00854	- Fin.příspěvek na prov.náklady MŠ – 100 000,- Kč
30.září 2020	20-701-00299	- Fin.dar Honební společenstvo – 10 000,- Kč
1.října 2020	20-001-00274	- Svazek obcí – kalendáře 2021 – 2 000,- Kč
9.listopadu 2020	20-001-00296	- Smlouva o vytvoření Strat.dokumentů Mikroregion Plumlovsko – 203 900,49 Kč
31.prosince 2020	20-007-00093	- Dotace pro Jednotu Uh.Ostroh – 108 000,- Kč

Finanční příspěvky PŘIJATÉ v kontrolovaném období:

12.8.2020 – 20-812-00018 – Jednorázový nenávratný neúčelový příspěvek ze státního rozpočtu, který je určen ke zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů obcí v souvislosti s výplatou tzv.kompenzačního bonusu – 667 500,- Kč

7. POŘÍZENÍ Drobného Dlouhodobého Hmotného Majetku

028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek

14.08.2020 – Křovinořez UMK 450E – 20-701-00251 – DM 281	16 990,00 Kč
09.09.2020 - Desinfekční stojan 20-701-00275 – DM 282	5 874,00 Kč

Evidence majetku je vedena v počítači programem KEO.

Nález : Bez závad

V Čehovicích 25.února 2021

Zapsal a kontrolu provedl:

Ing.Jaroslav Špaček
Mgr.Mlčoch Miloš

Za obec:

starosta obce : Milan Smékal
hospodářka obce: Petra Růžičková

