

# ZÁPIS 1 / 2022

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 :** 24.02.2022

**Místo uskutečnění kontroly:** Obecní úřad Čehovice

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

## PŘEDMĚTEM KONTROLY: II. pololetí roku 2021

### 1. VÝKAZY k 31.12.2021

**Z výkazu ROZVAHA sestaveného k 31.12.2021**

**Účet 419** – Fondy účetní jednotky – Sociální fond      Zůstatek **Kč: 133 116,45**

Pohledávka vůči FKSP ve výši Kč:

pohledávka za III.čtvrtletí ve výši Kč:	14 977,-	převedena 20.10.2021	21-805-00013
pohledávka za IV.čtvrtletí ve výši Kč:	8 846,-	převedena 31.01.2022	21-805-00001

Nákup stravenek zaměstnancům – hodnota 100,- Kč

Zaměstnanec hradí – 15,- Kč - 15%

Obecní rozpočet - 55,- Kč - 55%

Sociální fond 35,- Kč - 30%

Nákup - ošatné, pohybové sportovní aktivity, lístky muzikál, rekreace

Tvorba fondu 6% z hrubých mezd zaměstnanců.

Směrnice sociálního fondu č.26 – schváleno 19.dubna 2021

Odvod za III.čtvrtletí – 18.10.2021 - 28 229,- Kč      21-805-00013

Odvod za IV.čtvrtletí – 12.01.2022 - 36 410,- Kč      21-805-00001

**Účet 451** – Dlouhodobé úvěry      vykazuje stav      **6 275 863,35 Kč**

**ÚVĚROVÉ ÚČTY u Komerční banky.**

Účet: 35-816841507 / 0100      - 5 092 411,90 Kč

Splátka jistiny -      68 146,- Kč

35-900441557 0100      - 639 972,00 Kč

Splátka jistiny      6 667,- Kč

35-1171471557/0100      0,00 Kč

Splátka jistiny      32 000,- Kč

DOPLACENO 30.11.2021 – 28 987,- Kč

-----  
Zaplacené úroky k úvěrům v období 1.1.2021 – 31.12.2021      114 991,08 Kč

**SPORÍČÍ ÚČET** u Komerční banky k 31.12.2021 – 381 218,66 Kč

Převod – 30.09.2021 – 20 000,- Kč 21-817-00007

Převod – 30.12.2021 – 20 000,- Kč 21-817-00009

**AKTIVA CELKEM** : 69 025 691,66 Kč

**PASIVA CELKEM** : 69 025 691,66 Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek 371 968,51 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek 89 956 276,74 Kč

Dlouhodobý finanční majetek 150 000,00 Kč

Oběžná aktiva 3 748 148,75 Kč

Krátkodobé pohledávky 130 434,00 Kč

Krátkodobý finanční majetek 3 425 931,79 Kč

Krátkodobé závazky 806 973,71 Kč

Dlouhodobé závazky 8 174 863,35 Kč

### Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT sestaveného k 31.12.2021

	<i>HLAVNÍ ČINNOST</i>	<i>HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST</i>
<b><u>Náklady celkem</u></b> :	8 344 167,50 Kč	1 676 948,92 Kč
Z toho: náklady činnosti	7 637 985,223 Kč	1 676 948,92Kč
finanční náklady	114 991,08 Kč	
náklady na transfery	547 871,20 Kč	
<b><u>Výnosy celkem</u></b> :	10 652 000,84 Kč	1 588 785,50 Kč
Z toho: výnosy z činnosti	1 209 340,30 Kč	1 588 785,50 Kč
finanční výnosy	910,57 Kč	
výnosy z daní a poplatků	8 474 173,87 Kč	
výnosy z transferů	967 576,10 Kč	

**HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK** k 31.12.2021 - **2 307 833,34 Kč** - **88 163,42 Kč**

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK 2 219 669,92 Kč

## **2. NÁLEŽITOSTI ÚČETNÍCH DOKLADŮ, DOŠLÉ A VYDANÉ FAKTURY**

V rámci namátkové kontroly bylo zjištěno, že účetní doklady II.pololetí roku 2021 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.21-001-000150 - 21-001-00355

Kontrola -vystavené faktury –zpětný odběr,sečení FVT, hlášení rozhlasem-VF č.21-002-00018- č.21-002-00037

Kontrola - vnitřní doklady KEO W-21-005-00376 - 21-005-00614 do 30.09.2021

Příjmové doklady KEO W 21-006-00352 - 21-006-00514 do 30.09.2021

ÚČETNÍ DOKLADY – 21-007-00039 - 21-007-0062

Od 1.10.2022 – změna účetního programu – KEO4

Vnitřní doklady: 21-020-0001 - 21-020-0129

Předpisy mezd: 21-022-0001 - 21-022-0003

**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 31.12.2021	6 590,- Kč
Stravenky 62 ks stravenek – 100,- Kč	6 200,- Kč
Ceniny	390,- Kč (19 Kč-20 ks, 2 Kč-5ks)

### **3. ÚHRADA POPLATKŮ STANOVENÝCH OBECNĚ ZÁVAZNÝMI VYHLÁŠKAMI OBCE**

Dle výkazu FIN 2N-12M – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad sestaveného k **31.12.2021**

<b>pol. 1340</b> Poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy komunálního odpadu	212 734,- Kč	96,70 %
<b>pol.1341</b> - Poplatek ze psů	4 150,- Kč	100 %
Par.1012 pol.2131 Příjmy z pronájmu	0,- Kč	0,00 %
Par.2310 pol.2111 Příjmy poskyt.služeb – pitná voda	233 110,57 Kč	83,25 %
Par.2321 pol.2111 Příjmy poskyt.služeb – odvádění vod	98 842,40 Kč	103,28 %

### **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.7 – 04.08.2021 vyvěšeno 13.08.2021

Rozpočtové opatření č.8 – 09.09.2021 vyvěšeno 23.09.2021

Rozpočtové opatření č.9 – 01.10.2021 vyvěšeno 1.10.2021

Rozpočtové opatření č.10 -02.11.2021 vyvěšeno 3.11.2021

Rozpočtové opatření č.11- 02.12.2021 vyvěšeno 3.12.2021

### **5. USNESENÍ**

V kontrolovaném období:

#### **Usnesení č.4:**

#### **Zastupitelstvo schvaluje:**

1. Darovací smlouva-Obec Čehovice pro Jihomoravský kraj – poskytnutí peněžitého daru na účel „Likvidace následků a obnova území Jihomoravského kraje postiženého dne 24.6.2021 extrémními bouřkami, tornádem nebo krupobitím
2. Kupní smlouva č.1/2021-Obec Čehovice a MEVA-TEC s.r.o. – předmět smlouvy – kontejnery na tříděný odpad
3. Kupní smlouva č.2/2021-Obec Čehovice a Traktorservis-ML, s.r.o. – předmět smlouvy - Štěpkovač

4. Smlouva o úvěru-Obec Čehovice-Komerční banka a.s.- úvěr na rekonstrukci místní komunikace Za humny ve výši – 1 000 000,- Kč
5. Nákup Malotraktor s kabinou Vega 36HP Comfort
6. Smlouva č.: PR-001030066754/001-MOPR o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene mezi Obcí Čehovice a EG.D, a.s. – „Čehovice, rozšíření DS NN, Lysický“

**Usnesení č.5:**

**Zastupitelstvo obce schvaluje:**

1. Program jednání
2. Dotaci na činnost potravinářské prodejny v Obci Čehovice – Jednota Uh.Ostroh na rok 2022
3. Odměnu pro starostu ve výši 50 000,- Kč za vedení Kulturáku

**Zastupitelstvo obce bere na vědomí:**

1. Návrh rozpočtu na rok 2022
2. Rozpočtové opatření č.9/2021

**Usnesení č.6:**

**Zastupitelstvo obce schvaluje:**

- 1) Program jednání
- 2) Inventarizační komisi pro inventarizaci majetku obce k 31.12.2021
- 3) Rozpočet obce na rok 2022
- 4) Rozpočet sociálního fondu obce na rok 2022
- 5) Rozpočet Mateřské školy Čehovice na rok 2022
- 6) Plán práce ZO na rok 2022
- 7) Obecně závaznou vyhlášku obce č.1/2021 o stanovení obecního systému odpadového hospodářství
- 8) Obecně závaznou vyhlášku obce č.2/2021 o místním poplatku za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci
- 9) Jmenování Ing. Alice Zapletalové Ph.D., do funkce kronikářky obce Čehovice
- 10) Zmocnění starosty podepisovat záznamy v obecní kronice
- 11) Zhotovitele na zakázku „Obec Čehovice – Sběrná místa, stavební práce“, firmu SWIETELSKY stavební s.r.o. odštěpný závod Dopravní stavby MORAVA

**Zastupitelstvo obce bere na vědomí:**

- 1) Rozpočtové opatření č.10
- 2) Dodatek č.15 ke Kupní smlouvě č.14/2006/VP – cena vody
- 3) Zveřejnění záměru obce – pronájem Kulturáku na dobu neurčitou
- 4) Zveřejnění záměru obce – prodej sekacího traktorku

## **6. FINANČNÍ PŘÍSPĚVKY**

Finanční příspěvky **POSKYTNUTÉ:**

21-701-00156	15.07.2021	- 10 000,- Kč	– Honební společenstvo Čehovice
21-801-00751	11.10.2021	600,- Kč	– Hospic na sv. Kopečku
21-701-00263	03.12.2021	600,- Kč	- Svaz těl. postižených Němčice n/Hanou

### **PŘÍSPĚVEK NA PROVOZNÍ NÁKLADY MŠ –**

14.07.2021	21-801-00571	50 000,-Kč
11.10.2021	21-801-00751	50 000,- Kč
24.11.2021	21-801-00755	15 200,- Kč

**Účtováno par.6171 pol.5229, 5222**

### **PŘÍSPĚVEK NA DOPRAVNÍ OBSLUŽNOST II.pololetí**

14.07.2021	21-801-00572	40 557,20 Kč
------------	--------------	--------------

**Účtováno par.2292, pol.5339**

## **7. POŘÍZENÍ Drobného Dlouhodobého Hmotného Majetku**

### **028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek**

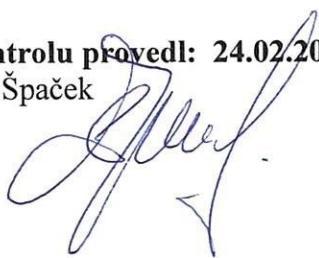
02.08.2021	- Lednice OÚ –	4 190,- Kč	21-801-00613	DM 288
30.11.2021	- Osvětlení vánočního stromu	33 333,- Kč	21-001-00304	DM 289

Evidence majetku je vedena v počítači programem KEO.

**Nález : Bez závad**

V Čehovicích 24.02.2022

**Zapsal a kontrolu provedl: 24.02.2022**  
Ing.Jaroslav Špaček



**Za obec:**  
starosta obce: Milan Smékal  
hospodárka obce: Petra Růžičková

