

Čj.: 085893/2021/KUSK
SpZn: SZ_062349/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VIDICE

**IČ: 00236560
za rok 2021**

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

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.02.2022
- 03.11.2021

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).

Přezkoumávané období:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Vidice
Vidice 6
284 01 Kutná Hora 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiří Černovský
Ing. Helena Francová

Zástupci obce:

Ing. Miroslav Šafařík - starosta
Jana Zlatohlávková - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

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 právnickými 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.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 10.02.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na rok 2017 - 2021, schválený zastupitelstvem obce dne 7.12.2016, zveřejněný od 27.2.2017
- na rok 2022 - 2023, schválený zastupitelstvem obce dne 28.4.2021, zveřejněn 28.4.2021
- návrh na rok 2022 - 2023, zveřejněn 30.11.2020 - 16.12.2020

Návrh rozpočtu

- na rok 2021 zveřejněn 30.11.2020 - 16.12.2020

Schválený rozpočet

- na rok 2021 schválený zastupitelstvem obce 16.12.2020 vyrovnaný rozpočet, zveřejněn 22.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 24.2.2021, zveřejněno 1.3.2021
- č. 2 schválené starostou obce dne 31.3.2021, zveřejněno 12.4.2021
- č. 3 schválené starostou obce dne 30.4.2021, zveřejněno 11.5.2021
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 9.6.2021, zveřejněno 22.6.2021
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 11.8.2021, zveřejněno 12.8.2021
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 15.9.2021, zveřejněno 16.9.2021
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 3.11.2021, zveřejněno 8.11.2021
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce dne 15.12.2021, zveřejněno 20.12.2021

Závěrečný účet

- za rok 2020 projednán a schválen zastupitelstvem obce 9.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky 22.6.2021
- Návrh zveřejněný 19.5.2021 - 9.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021
- k 31.12.2021 ze dne 28.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021
- k 31.12.2021 ze dne 9.2.2022

Rozvaha

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021
- k 31.12.2021 ze dne 9.2.2022

Příloha rozvahy

- k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021
- k 31.12.2021 ze dne 9.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2021

Hlavní kniha

- analytická předvaha za období 09/2021 ze dne 2.11.2021

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2021 (celkem 209 faktur)

Kniha odeslaných faktur

- k 31.12.2021 (celkem 8 faktur)

Bankovní výpis

- č.: 3, 4, 7 - 9, 12 k běžnému účtu KB a.s. 9525161/0100
- č.: 9, 12 termínovaného účtu KB a.s. 107-3144420227/0100
- č.: 11 - 24, 34 bankovního účtu ČNB 94-4919161/0710

Faktura

- dodavatelská č.: 3020 - 3045, 3080 - 3132
- odběratelská č.: 7001 - 7004

Účetní doklad

- č.: 99001, 99004, 99006, 99008, 99010 - 99013

Pokladní kniha (deník)

- za období 03, 04, 07 - 09/2021
- stop stav pokladní hotovosti k 3.11.2021 (09:10 hod.) činil 16.419,- Kč a souhlasil na pokladní evidenci

Pokladní doklad

- č.: 2017 - 2047, 2078 - 2122

Evidence poplatků

- místní poplatek za tuhý komunální odpad k 30.6.2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021"

Mzdová agenda

- Rekapitalizace mezd za období 04, 07, 08, 09/2021

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 14.11.2018 a 9.1.2019
- Měsíční odměny zastupitelů za období 04, 07, 08, 09/2021

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2020, schválená zastupitelstvem obce 9.6.2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 20.9.2021 se zhotovitelem 4 SOFT s.r.o., Tanvald na realizaci stavby "Výstavba víceúčelového hřiště pro obec Vidice", cena díla 3.297.669,- Kč bez DPH

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

- Darovací smlouva spojená se smlouvou o zřízení služebnosti a se zřízením předkupního práva č. A/2021/5236 ze dne 23.8.2021, předmět smlouvy pozemek p.č. st. 7, p.č. st. 65 a p.č. 60 včetně občanské vybavenosti, kostela sv. Mikuláše, ohradní hřbitovní zeď, vstupní brána v k.ú. Vidice; obdarovaný a zároveň povinný ze služebnosti obec Vidice, dárce a zároveň oprávněný ze služebnosti Římskokatolická farnost Uhlířské Janovice, oprávněný ze služebnosti Arcibiskupství pražské, Praha 1

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva spojená se smlouvou o zřízení služebnosti a se zřízením předkupního práva č. A/2021/3207 ze dne 20.5.2021, vlastnické právo k předmětům nacházejícím se v kostele sv. Mikuláše, obdarovaný obec Vidice, dárce Římskokatolická farnost Uhlířské Janovice
- Darovací smlouva č. 2/2021 ze dne 23.1.2021 na poskytnutí finančního daru ve výši 12.000,- Kč obci Vidice, dárce AutoComSoft s.r.o. Praha 6
- Darovací smlouva č. 3/2021 ze dne 2.9.2021 na poskytnutí finančního daru ve výši 900,- Kč obci Vidice, dárce P.Černý, Malešov

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce A/20213209 ze dne 20.5.2021 na mobiliář kostela sv. Mikuláše, vypůjčitel obec Vidice, půjčitel Římskokatolická farnost Uhlířské Janovice

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva č. IV-12-6025359/1 ze dne 22.3.2021 o zřízení věcného břemene v k.ú. Roztěž, povinná obec Vidice, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 129D393006086 vydané dne 12.8.2021 Ministerstvem zemědělství ČR, dotace v max. výši 1.786.000,- Kč na opravu a odbahnění rybníka v Tuchoticích
- Registrace akce o poskytnutí dotace č. 117D8210H6196 vydané dne 25.6.2021 Ministerstvem pro místní rozvoj ČR, dotace v max. výši 2.000.000,- Kč na výstavbu víceúčelového hřiště pro obec Vidice
- Veřejnoprávní smlouva č. S-7333/ŘDP/2021 ze dne 14.12.2021 z rozpočtu ze Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova, investiční dotace v max. výši 192.756,- Kč na realizaci napájení měřiče rychlosti a rozšíření kabelového vedení V.O. na Karlově
- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu venkova ČR ze dne 8.11.2021 uzavřená s poskytovatelem Státním zemědělským intervenčním fondem Praha 2, dotace ve výši 312.720 Kč na rekonstrukci a vybavení obecní společenské místnosti
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Dohody o provedení práce

- ze dne 30.6.2021 na sekání a údržbu veřejné zeleně
- ze dne 30.4.2021 na sekání a údržbu veřejného prostranství

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne 16.12.2020, 24.2.2021, 28.4.2021, 9.6.2021, 11.8.2021, 15.9.2021, 3.11.2021, 15.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Vidice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o 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 poskytnutí 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 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. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Vidice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Vidice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,35 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,52 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 366,00 Kč.

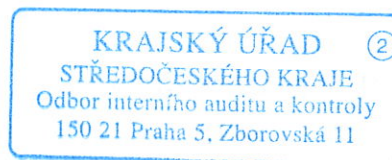
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vidice 10.02.2022

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Helena Francová

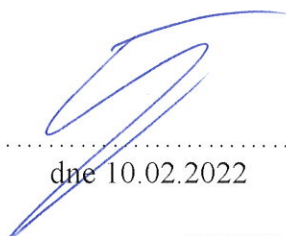
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Ing. Miroslav Šafařík, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vidice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Miroslav Šafařík
starosta obce Vidice


.....
dne 10.02.2022

OBEC VIDICE
Vidice 6, 284 01 Kutná Hora
IČ: 002 36 560

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiří Černovský
2	1 x	Obec Vidice	Ing. Miroslav Šafařík

