

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
obce ŠEBESTĚNICE
IČ 00640051
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření obce Šebestěnice za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 13.11.2020

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:

Šebestěnice
Šebestěnice 60
286 01 Čáslav

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiří Černovský
Ing. Helena Francová

Obec zastupovaly:

Alena Havlová - starostka
Marie Štěpánková - hospodářka

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 střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2020 - 2023, zveřejněný od 4.11.2018
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020 - 2023, schválený zastupitelstvem obce 26.11.2018, zveřejněný od 3.12.2018
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2021 - 2024, zveřejněný od 29.10.2019
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021 - 2024, schválený zastupitelstvem obce 2.12.2019, zveřejněný od 3.12.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020 zveřejněný od 29.10.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020 schválený zastupitelstvem obce 2.12.2019 jako schodkový, zveřejněn elektronicky 3.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce 17.2.2020, zveřejněno 24.2.2020
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce 23.3.2020, zveřejněno 30.3.2020
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce 27.4.2020, zveřejněno 6.5.2020
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce 31.7.2020, zveřejněno 3.8.2020
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce 30.9.2020, zveřejněno 5.10.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, který byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce 3.7.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn od 7.7.2020
- návrh závěrečného účtu zveřejněný v termínu 17.6.2020 - dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2020 ze dne 12.10.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2020 ze dne 12.10.2020

Rozvaha

- k 30.9.2020 ze dne 12.10.2020

Příloha rozvahy

- k 30.9.2020 ze dne 12.10.2020

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2020

Hlavní kniha

- analytická předvaha za období 09/2020

Faktura

- dodavatelská č.: 2000100013 - 2000100081
- odběratelská č.: 2000200001 - 2000200005

Bankovní výpis

- č.: 30 - 43, 67 - 112 k běžnému účtu KB a.s. 14922161/0100
- č.: 15 - 23 k účtu ČNB 94-7212161/0710

Účetní doklad

- č.: 2000500013, 2000500014, 2000500026, 2000500027, 2000500030 - 2000500035, 2000500042 - 2000500044, 2000800001, 2000800002

Pokladní kniha (deník)

- za období 07 - 10/2020
- stop stav pokladní hotovosti k 13.11.2020 (8:20 hodin) shodný se zůstatkem v pokladní knize činil 7.104,- Kč

Pokladní doklad

- č.: 2070100081 - 2070100117

Evidence poplatků

- místní poplatek za tuhý komunální odpad k 31.10.2020

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za období 04 - 10/2020

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 29.10.2018
- Měsíční odměny zastupitelů za období 04 - 10/2020

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem obce 3.7.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 11.8.2020 se zhotovitelem HB Golf s.r.o., Knyk na realizaci díla Výstavba rybníka na p.č. 683 v k.ú. Šebestěnice, cena díla 2.447.033,- Kč bez DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 8.1.2020 na nákup pozemku p.č. 685 o výměře 1808 m² v k.ú. Šebestěnice, prodávající fyzická osoba, kupující obec Šebestěnice

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova ze dne 3.4.2020, evidenční číslo smlouvy S-1952/ŘDP/2020, investiční dotace v max. výši 100.000,- Kč na vypracování projektové dokumentace na výstavbu rybníka v obci Šebestěnice
- Protokol závěrečného vyhodnocení a vyúčtování projektu ze dne 20.3.2020

- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace id. č. 129D393006040 vydané Ministerstvem zemědělství ČR dne 20.10.2020, investiční dotace v max. výši 2.072.000,- Kč na realizaci projektu "Výstavba rybníka na p.č. 683 v k.ú. Šebestěnice"
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.7.2020 opravy obecních objektů
- ze dne 31.3.2020 opravy obecních objektů
- ze dne 31.3.2020 údržba veřejné zeleně v obci

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 2.12.2019, 17.2.2020, 23.3.2020, 27.4.2020, 15.6.2020, 3.7.2020, 31.7.2020, 30.9.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Šebestěnice, dle prohlášení starostky 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, 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 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 Šebestěnice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

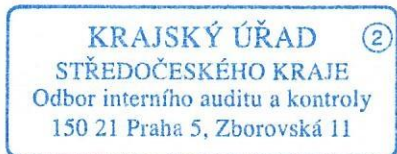
a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Dne 13.11.2020



Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová

.....

Jiří Černovský

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Šebestěnice o počtu 5 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela paní

OBEC
ŠEBESTĚNICE
IČO: 00640051

Alena Havlová
starostka obce

.....
dne 13.11.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiří Černovský
2	1 x	Obec Šebestěnice	Alena Havlová