

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 106882/2021 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Vílanec

se sídlem Vílanec 43, 588 35 Vílanec, IČO 00543772
za rok **2021**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 9. prosince 2021 na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Obec Vílanec
Vílanec 43
588 35 Vílanec

Přezkoumané období:

1. ledna 2021 - 30. listopadu 2021

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20215087538_4

Ing. Libor Hartmann

- kontrolor:
pověření číslo: 20215013851_5

RNDr. Arnoštka Ženčáková

Podklady předložily:

Zdeňka Příplatová - místostarostka
Hana Šebelová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. 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. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Vílanec **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

C. Ostatní upozornění a sdělení

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil územní celek s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky obce.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Vílanec 9. prosince 2021

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Vílanec	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Vílanec byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 17. 10. 2020 do 25. 11. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 25. 11. 2020 a na internetových stránkách zveřejněn dne 8. 12. 2020

Rozpočtová opatření:

- č. 1/2021 schválené zastupitelstvem obce dne 20. 1. 2021, na internetových stránkách zveřejněno dne 20. 1. 2021

- č. 4/2021 schválené starostkou obce dne 25. 2. 2021, na internetových stránkách zveřejněno dne 20. 3. 2021

- č. 10/2021 schválené starostkou obce dne 30. 7. 2021, na internetových stránkách zveřejněno dne 24. 8. 2021

- č. 14/2021 schválené starostkou obce dne 15. 11. 2021, na internetových stránkách zveřejněno dne 15. 11. 2021

Návrh závěrečného účtu - za rok 2020 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 27. 4. 2021 do 26. 5. 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Schválený závěrečný účet - za rok 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 26. 5. 2021 bez výhrad a zveřejněn včetně zprávy o výsledku přezkoumání na internetových stránkách dne 2. 6. 2021

Účetní závěrka obce za rok 2020 schválena zastupitelstvem obce dne 26. 5. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 30. 11. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 30. 11. 2021

Rozvaha - sestavena k 30. 11. 2021

Příloha rozvahy - sestavena k 30. 11. 2021

Kniha došlých faktur - ke dni 30. 11. 2021 (faktury č. 3100001 - 3100219)

Kniha odeslaných faktur - ke dni 30. 11. 2021 (faktury č. 410001 - 410037)

Faktury:

- Faktura č. 21100001 (v KDF č. 14, dodavatel Tomáš Pokorný-Alerion servis, IČO 68637616) ze dne 25. 1. 2021 na částku 21 900 Kč vč. DPH za slavnostní vyšívaný znak 60 x 70 cm vč. hrazdy a držáků, uhrazená bankovním převodem dne 5. 2. 2021 (výpis KB č. 37 účetní doklad č. 110037)

Účetní doklad č. 31000014 ze dne 25. 1. 2021 (předpis faktury č. 14, zařazení na účet 032)

- Faktura č. 26/2021 (v KDF č. 124, dodavatel Výstavba a Rekonstrukce s.r.o., IČO 05890471) ze dne 26. 7. 2021 na částku 159 372 Kč vč. DPH za oplocení vodojemu v Loučkách, uhrazená bankovním převodem dne 12. 8. 2021 (výpis KB č. 140, účetní doklad č. 110140)

Účetní doklad č. 3100124 ze dne 26. 7. 2021 (předpis faktury č. 124, zařazení na účet 021)

- Faktura č. 215034 (v KDF č. 26, dodavatel Marreko s.r.o., IČO 25591207) ze dne 17. 2. 2021 na částku 17 448 Kč vč. DPH za křovinořez Stihl, mazivo a olej, uhrazená bankovním převodem dne 2. 3. 2021 (výpis KB č. 38, účetní doklad č. 110038)

Účetní doklad č. 3100026 ze dne 17. 2. 2021 (předpis faktury č. 26, zařazení křovinořezu v hodnotě 16 860 Kč na účet 028)

Bankovní výpisy - ke dni 30. 11. 2021 k běžným účtům (ČNB, KB)

Účetní doklady - za měsíc říjen 2021 k bankovnímu výpisu KB č. 166 až 175

Pokladní kniha - k 30. 11. 2021 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 132)

Pokladní doklady - za měsíc listopad 2021 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 123 až 132)

Evidence poplatků - k 30. 11. 2021 (komunální odpad, psi)

Mzdová agenda - Rekapitulace mezd za zaměstnance za měsíc listopad 2021

Smlouvy o dílo:

- Smlouva o provádění lesnických prací ze dne 2. 1. 2021, zhotovitel Michal Valencín, IČO 09289577, na profilu zadavatele zveřejněna dne 15. 1. 2021
Faktura č. 11/2021 ze dne 31. 5. 2021 ve výši 291 919,76 Kč za lesní práce, dodavatel Michal Valencín, IČO 00543772, uhrazena dne 10. 6. 2021, bankovní výpis KB č. 100
- Faktura č. 16/2021 ze dne 30. 6. 2021 ve výši 246 043,82 Kč za lesní práce, dodavatel Michal Valencín, IČO 00543772, uhrazena dne 16. 7. 2021, bankovní výpis KB č. 122
- Faktura č. 21/2021 ze dne 31. 8. 2021 ve výši 107 738,40 Kč za lesní práce, dodavatel - Smlouva o dílo (dodavatel SDZprofin, s.r.o., IČO 25339010) ze dne 2. 8. 2021 na stavbu „Kontejnerová stání v obci Vílanec“, cena díla 397 139 Kč vč. DPH
- Faktura č. 201076 (v KDF č. 157, dodavatel SDZprofin, s.r.o., IČO 25339010) ze dne 9. 9. 2021 na částku 421 730 Kč vč. DPH za kontejnerová stání, uhrazená bankovním převodem dne 13. 9. 2021 (výpis KB č. 153, účetní doklad č. 110153)
- Účetní doklad č. 3100157 ze dne 10. 9. 2021 (předpis faktury č. 157 na účet 042)
- Účetní doklad č. 610026 ze dne 9. 9. 2021 (zařazení 3 kontejnerových stání v celkové hodnotě 427 730 Kč na účet 021, inventurní karty č. 262, 264, 265)

Darovací smlouvy:

- Smlouva darovací ze dne 21. 7. 2021, poskytnutí finančního daru ve výši 10 000 Kč obci Lužice, IČO 44164343, schváleno zastupitelstvem obce dne 21. 7. 2021, finanční dar odeslán na účet obdarovaného dne 4. 8. 2021, bankovní výpis KB č. 135
- Darovací smlouva na hmotný dar - fotoaparát Sony v hodnotě 2 000 Kč (obdarovaná obec) ze dne 7. 4. 2021, použití daru jako hlavní cena do soutěže „Malujeme Vílanec a okolí“
Účetní doklad č. 610009 ze dne 7. 4. 2021 (zaúčtování fotoaparátu na účet 649)
- Účetní doklad č. 920009 ze dne 30. 11. 2021 (přeúčtování fotoaparátu na účet 028)
- Účetní doklad č. 920010 ze dne 30. 11. 2021 (zařazení autobusové zastávky v hodnotě 416 101 Kč na účet 021, zařazeno vč. dotace ve výši 198 109 Kč, inv. č. 2105)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace z Fondu Vysočiny (program "Sportoviště 2021") ID FV02813.0037 ze dne 29. 6. 2021, neinvestiční dotace ve výši 14 040 Kč na realizaci projektu "Sportujeme ve Vílanci", Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace ze dne 18. 11. 2021
- Faktura č. 9/2021 ze dne 6. 8. 2021 ve výši 37 825 Kč za stavební práce na akci "Sportoviště 2021", dodavatel Vasyľ Tokar, IČO 27099288, uhrazena dne 10. 8. 2021, bankovní výpis KB č. 138
- Faktura č. 2111379 ze dne 22. 7. 2021 ve výši 19 460 Kč za sportovní pomůcky, dodavatel PRODEX AZ s.r.o., uhrazena dne 23. 7. 2021, bankovní výpis KB č. 125 (částka 19 260) a dne 19. 9. 2021, bankovní výpis KB č. 153 (částka 200 Kč)

Dohody o provedení práce:

- ze dne 3. 5. 2021 na úklid okolí křížků a zalívání lipové aleje mezi Loučkami a Vílancem, sekání veřejných prostranství v Loučkách a úklid kontejnerového stání a kolem něho v Loučkách, za srpen vyplacená bankovním převodem dne 1. 9. 2021, výpis KB č. 148
- ze dne 3. 5. 2021 na pokosy veřejného prostranství v obci Vílanec, čištění kanalizačních vpustí, odstranění a vyčištění nánosů kolem obrub na místních komunikacích, údržbu ostrůvků kolem autobusové zastávky a případné vysázení stromů a keřů, údržbu na místním hřbitově a ploch za obrubami kolem místních komunikací, za srpen vyplacená bankovním převodem dne 1. 9. 2021, výpis KB č. 148

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 25. 11. 2020, 20. 1. 2021, 7. 4. 2021, 26. 5. 2021, 21. 7. 2021 a 8. 9. 2021

Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 30. 9. 2021 a 17. 11. 2021