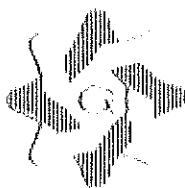


Obec Šimonovice



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00671886
název	Obec Šimonovice
ulice, č.p.	Minkovická čp. 70
obec	Šimonovice
PSČ, pošta	463 12

Kontaktní údaje

telefon	482317915
fax	482317915
e-mail	simonovice@volny.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	13 995 000,00	13 995 000,00	16 665 305,34
Nedaňové příjmy	767 200,00	767 200,00	1 197 894,60
Kapitálové příjmy	360 000,00	360 000,00	392 749,00
Přijaté transfery	230 000,00	585 400,00	562 036,25
Příjmy celkem	15 352 200,00	15 707 600,00	18 817 985,19

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	3 100 000,00	3 100 000,00	3 793 735,27
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	50 000,00	50 000,00	103 816,16
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	290 000,00	290 000,00	350 501,07
111 Daně z příjmů fyzických osob	3 440 000,00	3 440 000,00	4 248 052,50
1121 Daň z příjmů právnických osob	2 500 000,00	2 500 000,00	3 263 046,66
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	500 000,00	500 000,00	387 790,00
112 Daně z příjmů právnických osob	3 000 000,00	3 000 000,00	3 650 836,66
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	6 440 000,00	6 440 000,00	7 898 889,16
1211 Daň z přidané hodnoty	6 300 000,00	6 300 000,00	7 340 625,39
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	6 300 000,00	6 300 000,00	7 340 625,39
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	6 300 000,00	6 300 000,00	7 340 625,39
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			8 343,20
1337 Poplatek za komunální odpad	720 000,00	720 000,00	810 867,00
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	720 000,00	720 000,00	819 210,20
1341 Poplatek ze psů	30 000,00	30 000,00	27 532,00
1342 Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	5 000,00	5 000,00	10 430,00
1345 Poplatek z ubytovací kapacity	10 000,00	10 000,00	19 940,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	45 000,00	45 000,00	57 902,00
1361 Správní poplatky	20 000,00	20 000,00	25 502,00
136 Správní poplatky	20 000,00	20 000,00	25 502,00
1381 Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her	70 000,00	70 000,00	88 167,35
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	70 000,00	70 000,00	88 167,35
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	855 000,00	855 000,00	990 781,55
1511 Daň z nemovitostí	400 000,00	400 000,00	435 009,24
151 Daň z majetku	400 000,00	400 000,00	435 009,24
15 Majetkové daně	400 000,00	400 000,00	435 009,24
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	13 995 000,00	13 995 000,00	16 665 305,34
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	265 200,00	265 200,00	369 244,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti			50 379,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	265 200,00	265 200,00	419 623,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	1 000,00	1 000,00	1 000,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	420 000,00	420 000,00	522 324,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	421 000,00	421 000,00	523 324,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	3 751,60
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	3 751,60
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	687 200,00	687 200,00	946 698,60
2222 Ost.příjmy z fin.vyp.předch.let od jin.ver.r.			8 696,00
222 Příj.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.			8 696,00
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů			8 696,00
2321 Přijaté neinvestiční dary			62 000,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	80 000,00	80 000,00	178 000,00
2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			2 500,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	80 000,00	80 000,00	242 500,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	80 000,00	80 000,00	242 500,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	767 200,00	767 200,00	1 197 894,60

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3111	Příjmy z prodeje pozemků			7 000,00
3112	Příjmy z prod.ost.nemovit. věcí a jejich částí	360 000,00	360 000,00	382 788,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	360 000,00	360 000,00	389 788,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	360 000,00	360 000,00	389 788,00
3201	Příjmy z prodeje akcií			2 961,00
320	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku			2 961,00
32	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku			2 961,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	360 000,00	360 000,00	392 749,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		15 122 200,00	15 122 200,00	18 255 948,94
4111	Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		33 000,00	33 000,00
4112	Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	230 000,00	255 400,00	255 400,00
411	Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	230 000,00	288 400,00	288 400,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		51 000,00	51 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		51 000,00	51 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 236,25
413	Převody z vlastních fondů			1 236,25
41	Neinvestiční přijaté transfery	230 000,00	339 400,00	340 636,25
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		246 000,00	221 400,00
422	Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		246 000,00	221 400,00
42	Investiční přijaté transfery		246 000,00	221 400,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	230 000,00	585 400,00	562 036,25
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		15 352 200,00	15 707 600,00	18 817 985,19

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	14 536 000,00	14 740 518,20	10 323 571,87
Kapitálové výdaje	21 245 000,00	21 491 000,00	4 198 554,00
Výdaje celkem	35 781 000,00	36 231 518,20	14 522 125,87

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	1 830 000,00	1 716 000,00	1 396 741,00
5019 Ostatní platy		1 800,00	1 647,00
501 Platy	1 830 000,00	1 717 800,00	1 398 388,00
5021 Ostatní osobní výdaje	375 000,00	447 800,00	402 157,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 000 000,00	1 000 000,00	844 923,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	1 375 000,00	1 447 800,00	1 247 080,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan.	670 000,00	618 000,00	500 413,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	240 000,00	240 000,00	198 780,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	15 000,00	15 000,00	5 214,00
5039 Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem		600,00	561,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	925 000,00	873 600,00	704 968,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	4 130 000,00	4 039 200,00	3 350 436,00
5132 Ochranné pomůcky	2 000,00	2 000,00	
5134 Prádlo, oděv a obuv	5 000,00	6 000,00	2 967,95
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	25 000,00	25 000,00	12 315,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	230 000,00	216 000,00	170 833,40
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	423 000,00	529 000,00	339 370,60
513 Nákup materiálu	685 000,00	778 000,00	525 486,95
5151 Studená voda	80 000,00	82 000,00	79 760,00
5154 Elektrická energie	522 000,00	514 000,00	463 711,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	95 000,00	132 000,00	90 514,70
515 Nákup vody, paliv a energie	697 000,00	728 000,00	633 985,70
5161 Služby pošt	10 000,00	15 800,00	13 187,70
5162 Služby elektronických komunikací	63 000,00	61 000,00	48 254,44
5163 Služby peněžních ústavů	179 000,00	177 000,00	121 442,65
5164 Nájemné		500,00	148,75
5165 Nájemné za půdu		2 000,00	1 142,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	100 000,00	100 000,00	89 820,00
5167 Služby školení a vzdělávání	20 000,00	24 000,00	13 131,00
5169 Nákup ostatních služeb	3 320 000,00	3 284 200,00	2 759 980,46
516 Nákup služeb	3 692 000,00	3 664 500,00	3 047 107,00
5171 Opravy a udržování	3 948 000,00	4 042 000,00	1 665 442,63
5172 Programové vybavení	20 000,00	20 000,00	
5173 Cestovné	55 000,00	59 300,00	50 132,00
5175 Pohoštění	67 000,00	124 600,00	63 184,53
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	35 000,00	35 000,00	22 198,00
517 Ostatní nákupy	4 125 000,00	4 280 900,00	1 800 957,16
5192 Poskytnuté náhrady		10 000,00	9 385,00
5194 Věcné dary	35 000,00	41 000,00	40 141,61
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přisp.,náhr.a věc.dary	35 000,00	51 000,00	49 526,61
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	9 234 000,00	9 502 400,00	6 057 063,42
5213 Neinv.tra.nefinančním podn.subj.-práv.osobám		7 000,00	7 000,00
521 Neinvestiční transf.podnikatelským subjektům		7 000,00	7 000,00
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	155 000,00	192 000,00	192 000,00
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	155 000,00	192 000,00	192 000,00
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	155 000,00	199 000,00	199 000,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	240 000,00	240 000,00	152 092,00
5323 Neinvestiční transfery krajům	120 000,00	120 000,00	100 890,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	50 000,00	50 000,00	50 000,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	410 000,00	410 000,00	302 982,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO	17 000,00	17 000,00	
533	Neinv.transfery přisp.a podobným organizacím	17 000,00	17 000,00	
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 236,25
534	Převody vlastním fondům			1 236,25
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	50 000,00	40 000,00	2 710,00
5364	Vratky transf.poskyt.z veřejn.rozp.ústřed.úrovně		1 918,20	1 918,20
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	500 000,00	500 000,00	397 790,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	550 000,00	541 918,20	402 418,20
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	977 000,00	968 918,20	706 636,45
5424	Náhrady mezd v době nemoci		6 000,00	5 436,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu		6 000,00	5 436,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	20 000,00	5 000,00	5 000,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	20 000,00	5 000,00	5 000,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	20 000,00	11 000,00	10 436,00
5901	Nespecifikované rezervy	20 000,00	20 000,00	
590	Ostatní neinvestiční výdaje	20 000,00	20 000,00	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	20 000,00	20 000,00	
5	Běžné výdaje (třída 5)	14 536 000,00	14 740 518,20	10 323 571,87
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	155 000,00	155 000,00	
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	155 000,00	155 000,00	
6121	Budovy, haly a stavby	19 260 000,00	19 304 000,00	3 167 884,00
6122	Stroje, přístroje a zařízení	250 000,00	1 032 000,00	1 030 670,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	19 510 000,00	20 336 000,00	4 198 554,00
6130	Pozemky	1 000 000,00	1 000 000,00	
613	Pozemky	1 000 000,00	1 000 000,00	
61	Investiční nákupy a související výdaje	20 665 000,00	21 491 000,00	4 198 554,00
6349	Ost.inv.transf.veřejným rozpočtům územní úr.	580 000,00		
634	Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	580 000,00		
63	Investiční transfery	580 000,00		
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	21 245 000,00	21 491 000,00	4 198 554,00
Výdaje celkem (třída 5+6)		35 781 000,00	36 231 518,20	14 522 125,87
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		20 428 800,00-	20 523 918,20-	4 295 859,32

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod. vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod. přij. půjč. prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř. na bank. účtech (+/-)	8115	20 428 800,00	20 523 918,20
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		4 295 859,32-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	20 428 800,00	20 523 918,20	4 295 859,32-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	22 559 239,27	4 295 859,32	26 855 098,59	4 295 859,32-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	22 559 239,27	4 295 859,32	26 855 098,59	4 295 859,32-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	226 183,20		226 183,20
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 221 865,00		1 221 865,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	70 419 138,64		70 419 138,64
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	4 559 537,00	756 363,00	5 315 900,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 182 327,91	170 699,01	2 353 026,92
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	4 566 513,31	6 119,00	4 572 632,31
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		219 400,00	219 400,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 320 766,16	2 797 301,00	9 118 067,16
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 078 000,00	24 200,00-	2 053 800,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	226 183,20-		226 183,20-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	1 127 605,00-	14 488,00-	1 142 093,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	10 259 096,00-	1 085 486,00-	11 344 582,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 319 666,00-	333 658,00-	1 653 324,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 182 327,91-	170 699,01-	2 353 026,92-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	13 412,30-	5 419,80	7 992,50-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	11 307,00-	10 833,80	473,20-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		51 000,00	51 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			1 236,25
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		246 000,00	221 400,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	240 000,00	240 000,00	152 092,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	120 000,00	120 000,00	100 890,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	50 000,00	50 000,00	50 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			1 236,25
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	580 000,00		

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
98348	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	33 000,00	x	33 000,00	x
98348	5019	Ostatní platy	x	1 800,00	x	1 647,00
98348	5021	Ostatní osobní výdaje	x	11 800,00	x	11 800,00
98348	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	600,00	x	561,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
98348	5139	Nákup materiálu j.n.	x	3 000,00	x	2 813,00
98348	5161	Poštovní služby	x	5 800,00	x	5 768,70
98348	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 700,00	x	2 700,00
98348	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	5 300,00	x	1 134,00
98348	5175	Pohoštění	x	2 000,00	x	984,00
98348			33 000,00	33 000,00	33 000,00	27 407,70

IX. ZPRÁVA O VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Alexandra Olaszová

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Ing. Leona Vránová

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Ing. Leona Vránová

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šimonovice, IČ00671886, za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Šimonovice za rok 2019 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 6. 8. 2019.

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 20. 8. 2019.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, Liberec 1 dne 24. 4. 2020.

Přezkoumání vykonaly:

Ing. Jana Nováková, kontrolor pověřený řízením dílčího přezkoumání,
Mgr. Ivana Nosková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0210/19/Nos dne 8. 4. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 29. 4. 2020.

Popis úkonu: seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Leona Vránová - starostka,
Alexandra Olaszová – účetní.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních

- operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Dluh obce nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

V Liberci, dne 12. 5. 2020.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:



Mgr. Ivana Nosková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Starostka obce byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šimonovice a tento návrh zprávy s ní byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzala starostka obce Ing. Leona Vránová.

Ing. Leona Vránová
starostka obce

15.5.2020

.....
Razítko, podpis, dne



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2019 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 20. 12. 2018 do 14. 1. 2019.

Pravidla rozpočtového provizoria

Rozpočtové provizorium bylo schváleno zastupitelstvem obce (dále ZO) dne 10. 12. 2018 usn.č. 4d) do doby schválení rozpočtu roku 2019. Hospodaření se bude řídit posledním upraveným rozpočtem předchozího roku, navíc lze financovat akce schválené kompetentními orgány a hradit závazky z uzavřených smluv. Pravidla byla zveřejněna od 20. 12. 2018.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období roku 2019 byla schválena 4 rozpočtová opatření ZO a 4 změny rozpočtu starostkou obce (bez vlivu na zvýšení/snížení rozpočtu):

1. RO schváleno ZO dne 1. 4. 2019, usn.č. 5, zveřejněno od 2. 4. 2019
2. RO schváleno ZO dne 6. 5. 2019, usn.č. 12, zveřejněno od 7. 5. 2019
1. změna rozpočtu, schválená starostkou obce dne 31. 5. 2019, zveřejněno od 31. 5. 2019
3. RO schváleno ZO dne 3. 6. 2019, usn.č. 5a), zveřejněno od 4. 6. 2019
2. změna rozpočtu, schválená starostkou obce dne 31. 7. 2019, zveřejněno od 31. 7. 2019
4. RO schváleno ZO dne 5. 8. 2019, usn.č. 4, zveřejněno od 5. 8. 2019
3. změna rozpočtu, schválená starostkou obce dne 30. 9. 2019, zveřejněno 30. 9. 2019
4. změna rozpočtu, schválená starostkou obce dne 31. 12. 2019, zveřejněno 31. 12. 2019

Rekapitulace v Kč	Rozpočet	RO po změnách	Změna
Příjmy	15 352 200	15 707 600,00	355 400,00
Výdaje	35 781 000	36 231 518,20	450 518,20
Financování	20 428 800	20 523 918,20	95 118,20

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-4/2019 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2019.

Schválený rozpočet

Rozpočet byl projednán a schválen ZO dne 14. 1. 2019 usn.č. 3a) ve výši a struktuře podle zveřejněného návrhu rozpočtu jako schodkový, schodek rozpočtu je kryt prostředky minulých let. Celkový rozpočet je tvořen:

Příjmy	15 352 200 Kč
Výdaje	35 781 000 Kč
Financování	20 428 800 Kč

Schválený rozpočet byl řádně rozepsán podle požadavků rozpočtové skladby a vykázán ve výkazu FIN 2 - 12 M. Schválený rozpočet je zveřejněn od 23. 1. 2019.

Střednědobý výhled rozpočtu

Rozpočtový výhled na období 2016 - 2019 byl sestaven v následujících hodnotách (v tis Kč).

Text	2016	2017	2018	2019
Příjmy	10 509,2	10 155	10 160	10 170

Výdaje	19 429,2	12 155	12 160	12 170
Financování	8 920,0	2 000	2 000	2 000

Schválen zastupitelstvem obce (ZO) dne 15. 2. 2016, usn.č. 19, bod 3. Rozpočtový výhled obce je zveřejněn na webových stránkách od 16. 2. 2017.

Navazující střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 – 2022 byl schválen na ZO dne 14. 1. 2019 usn.č. 3b. Návrh výhledu byl zveřejněn od 20. 12. 2018 do 14. 1. 2019, schválený výhled od 23. 1. 2019.

Střednědobý výhled rozpočtu byl navržen jako vyrovnaný v těchto hodnotách (v tis. Kč):

Text	2020	2021	2022
Příjmy	26 400	27 400	28 400
Výdaje	26 400	27 400	28 400

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2018 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 byl projednán v ZO dne 3. 6. 2019 usn.č. 5c) s výrokem „bez výhrad“. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 7. 5. 2019 do 4. 6. 2019. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Schválený závěrečný účet je zveřejněn od 4. 6. 2019.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech	k 31. 12. 2019:
- účet č. 20621461/0100	13 210 615,81 Kč, BV 247
- účet č. 94 - 5915461/0710	1 135 562,13 Kč, BV 27
- spořicí účet KB 115-4253560207	12 508 920,65 Kč, BV 6
Úhrnem	26 855 098,59 Kč

Uvedený souhrnný zůstatek byl shodně uveden ve výkazech Rozvaha a FIN 2-12 M (ř. 6030) k datu 31. 12. 2019.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Kontrole byly předloženy 2 dohody o hmotné odpovědnosti uzavřené v souladu s § 252 zákona č. 262/2006 Sb., Zákoník práce, v platném znění.

Hlavní kniha

Kontrole předložena hlavní kniha - obratová předvaha za 01-12/2019.

Inventurní soupis majetku a závazků

Kontrole byly předloženy dokumenty vztahující se k inventarizaci:

-Příkaz starosty k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2019 ze dne 4. 12. 2019. Součástí bylo stanovení inventarizační komise.

-Plán inventur pro rok 2019 ze dne 4. 12. 2019.

-Zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 2. 1. 2019. Součástí byla prezenční listina s podpisy členů inventarizační komise.

-Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2019 ze dne 28. 1. 2020.

Kontrola prověřila následující inventurní soupisy:

č. 9 – Ostatní dlouhodobý finanční majetek – 069

č. 12 – Základní bankovní účet – 231

č. 13 – Pokladna – 261

č. 14 – Odběratelé – 311

č. 18 – Dodavatelé - 321

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC a slouží jako kniha závazků. V kontrolovaném období do 31. 12. 2019 bylo přijato a evidováno celkem 373 dodavatelských faktur (číselná řada 319001-373) v celkovém objemu 8 891 452,45 Kč. K 31. 12. 2019 nebyly uhrazeny faktury ev.č. 305, 359 - 373 ve výši 306 700,57 Kč, souhlasí se zůstatkem účtu Dodavatelé - 321 v Rozvaze k výše uvedenému datu a s inventarizací účtu 321 za rok 2019.

Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v měsíci červnu (ev.č. 148 - 171, BV 123-144), bez zjištěných nedostatků.

Kniha odeslaných faktur

Obec k 31. 12. 2019 vystavila 57 faktur (číselná řada 419001-57) v celkovém objemu 287 713,90 Kč, neuhrazené faktury (ev.č. 8, 10, 22, 38, 39, 48, 55 - 57) ve výši 75 376,40 Kč. Souhlasí s inventarizací účtu Odběratelé - 311 za rok 2019.

Kontrolou ověřeno zaúčtování všech faktur a úhrada faktur ev.č. 1 - 5 a 15.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 31. 10. 2018 usn.č. 5 schválilo v souladu s NVL č. 318/2017 Sb., v platném znění, o výši odměn členů zastupitelstev ÚSC, odměny neuvolněným zastupitelům obce (v členění neuvolněný místostarosta, předseda výboru, člen výboru, člen ZO) a to s účinností od 1. 11. 2018. ZO dne 12. 11. 2018 usn.č. 2d) schválilo odměnu pro předsedu stavebního výboru a členy stavebního výboru s účinností od 12. 11. 2018. ZO dne 14. 1. 2019 usn.č. 8 schválilo navýšení odměn pro členy finančního a kontrolního výboru s účinností od 1. 2. 2019. Odměny ostatních neuvolněných členů ZO zůstávají v dosavadní výši.

Kontrolou výplatních lístků za měsíc červen 2019 (uvolněné starostky, neuvolněného místostarosty, předsedy kontrolního výboru, člena finančního výboru a člena ZO) nebyly zjištěny nedostatky.

Obec evidovala k 1. 1. 2018 celkem 1 192 obyvatel.

Pokladní kniha

Pokladna je vedena v PC, doklady jsou vedeny v jedné číselné řadě (1- 706). K 31. 12. 2019 bylo vyhotoveno celkem 706 pokladních dokladů. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2019 byl nulový a souhlasí se stavem účtu 261 Pokladna i se stavem ve výkazu FIN 2-12M k výše uvedenému datu a inventarizací za rok 2019. Kontrole byl předložen pokladní deník za 12/2019 a byly ověřeny pokladní doklady ev.č. 383 - 442 v měsíci červenci, bez zjištěných nedostatků.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 07/2019.

Rozvaha

Kontrola byla předložena rozvaha sestavená k 31. 12. 2019. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 78 780 804,11 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala dlouhodobé pohledávky, vytvořila opravné položky ke krátkodobým pohledávkám ve výši 8 465,70 Kč.

V kontrolovaném období nedošlo k významným pohybům na majetkových účtech, objem dlouhodobých závazků nedoznal významných změn. Objem krátkodobých závazků se oproti stavu počátkem roku zvýšil o 214 tis. Kč (daň z příjmů, závazky k vybraným místním vládním institucím a snížení závazků vůči dodavatelům). Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen účtový rozvrh pro rok 2019.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 12. 2019 na 119,79 % (18 817 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách v objemu 40,08 (14 521 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 4 296 tis. Kč. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích (po konsolidaci v Kč) je následující:

Rekapitulace	Rozpočet	RO po změnách	Skutečnost	%RU
Příjmy	15 352 200	15 707 600,00	18 816 748,94	119,79
Výdaje	35 781 000	36 231 518,20	14 520 889,62	40,08
Financování	20 428 000	20 523 918,20	- 4 295 859,32	xxx

Podle výkazu FIN 2 - 12 M sestaveného k 12/2019 skončilo hospodaření obce kladným výsledkem + 4 296 tis. Kč při rozpočtovaném schodku 20 524 tis. Kč, tj. zlepšený výsledek hospodaření o + 24 820 tis. Kč. Údaje o rozpočtu uvedené ve výkazu odpovídaly materiálům schváleným v ZO.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2019, který obsahoval následující hodnoty:

Náklady celkem	11 109 097,03 Kč
Výnosy celkem	19 530 015,38 Kč

Výsledek hospodaření - zisk ve výši 7 449 246,35 Kč - navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období uvedeného ve výkazu Rozvaha sestavené k 31. 12. 2019.

Obec neprovozuje hospodářskou činnost.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Obec Šimonovice není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace ani organizační složky.

Darovací smlouvy

Kontrola byly předloženy:

- Darovací smlouva ze dne 15. 4. 2019 uzavřená mezi obcí (dárce) a Hospice sv. Zdislavy o.p.s., IČ 28700210, na finanční dar ve výši 7 000 Kč, určený na podporu činnosti Hospice sv. Zdislavy o.p.s. ZO rozhodlo o poskytnutí finančního daru dne 1. 4. 2019.
- Darovací smlouva ze dne 31. 3. 2019 uzavřená mezi obcí (obdarovaný) a ASTRA TRANS, s.r.o. Šimonovice., IČ 25401670 (dárce), na darování věci "Dopravní ukazatel rychlosti" /Dar/. Dárce prohlašuje, že Dar nemá vady. Obdarovaný prohlašuje, že je mu stav Daru znám a v tomto stavu Dar do svého vlastnictví přijímá.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrole byly předloženy:

- Smlouva o poskytnutí dotace na provoz mateřské školy na školní rok 2018/2019 uzavřená mezi obcí Šimonovice a Česko-anglickou Montessori MŠ Život hrou, s.r.o., IČ 28744373, ze dne 12. 6. 2019. Smlouva je uzavřena v souladu s usnesením ZO Šimonovice ze dne 3. 6. 2019. Předmětem smlouvy je poskytnutí dotace na podporu provozu mateřské školy na území města Liberce, jejíž zřizovatel není Statutární město Liberec ani obec Šimonovice ve výši 6 500 Kč. Smlouva uzavřena na dobu určitou do 31. 8. 2019. Dotace byla příjemci poskytnuta na základě faktury (č. 319149) vystavené mateřskou školou, úhrada dne 9. 7. 2019 (účetní doklad č. 2128).

- Smlouva o poskytnutí dotace na provoz mateřské školy na školní rok 2018/2019 uzavřená mezi obcí Šimonovice a Libereckou jazykovou školou, o.p.s. Liberec, IČ 27267890, ze dne 23. 4. 2019. Smlouva je uzavřena v souladu s usnesením ZO Šimonovice ze dne 1. 4. 2019. Předmětem smlouvy je poskytnutí dotace na podporu provozu mateřské školy na území města Liberce, jejíž zřizovatel není Statutární město Liberec ani obec Šimonovice ve výši 6 500 Kč. Smlouva uzavřena na dobu určitou do 31. 8. 2019. Dotace byla příjemci poskytnuta na základě faktury (č. 319095) vystavené mateřskou školou, úhrada dne 6. 5. 2019 (účetní doklad č. 2083).

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrole bylo předloženo:

Pol. 4111, UZ 98348

33 000 Kč

- obec přijala dne 2. 5. 2019 finanční prostředky v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu. Kontrole předloženo vyúčtování v objemu 27 407,70 Kč (§ 6117). Konečné vyúčtování bude provedeno v rámci finančního vypořádání za rok 2019.

Pol. 4112

255 400 Kč

- dotace na souhrnný dotační vztah SR k rozpočtům obcí pro rok 2019.

Pol. 4122

51 000 Kč

z toho:

- dle Smlouvy OLP/353/2019 Hospodaření v lesích ve výši 8 000 Kč.

- dle Smlouvy OLP/1255/2019 na projekt "ŠIMIFEST" ve výši 43 000 Kč, tj. 27,81% celkových způsobilých výdajů. Doloženo závěrečné vyúčtování ze dne 7. 11. 2019.

Pol. 4222

221 400 Kč

-dle Smlouvy OLP/2838/2019 na projekt „Stavba chodníku včetně veřejného osvětlení – ulice Buková“ záloha ve výši 221 400 Kč. Celkem má obec obdržet po vyúčtování v roce 2020 246 000 Kč.

Smlouvy nájemní

Kontrole byla předložena nájemní smlouva uzavřená dne 27. 3. 2019 mezi obcí (pronajímatel) a Thanh Huong Nguyen Thi Liberec, IČ 67850278, na pronájem nebytových prostor nacházejících se v přízemí budovy č.p. 70, uzavřená na dobu určitou od 1. 4. 2019 do 31. 3. 2022. Nájemné bylo sjednáno dohodou ve výši 1 000 Kč měsíčně (nezahrnuje spotřebu elektrické energie). Záměr pronájmu vyvěšen od 14. 9. 2018 do 30. 9. 2018.

Smlouvy o dílo

V návaznosti na VZMR byla předložena Smlouva o dílo uzavřená s firmou LIVAK spol. s r.o., Šimonovice, IČ 40231542 na akci „Rekonstrukce ulice Buková – Šimonovice“ ze dne 21. 8. 2019. Cena díla byla stanovena na 4 007 732,37 Kč s DPH (3 312 175,51 Kč bez DPH). Termín realizace akce je od října 2019 do dubna 2020. Uzavření smlouvy bylo schváleno ZO dne 19. 8. 2019 usn. č. 4.

Smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 26. 8. 2019. Odkaz:

<https://nen.nipez.cz/SeznamPlatnychProfiluZadavatele/MultiprofilZakladniUdajeOZadavateliM-594378864/SeznamUzavrenychZadavacichPostupu-594378864/ZakladniInformaceOZadavacimPostupuM-687318061-594378863/VysledekZadavacihoPostupu-687318061-594378863/>

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

- Kupní smlouva uzavřená dne 17. 4. 2019 mezi obcí (prodávající) a občanem (kupující) na p.p.č. 505/6 o výměře 24 m² za sjednanou cenu 4 800 Kč. Daň z nabytí nemovitých věcí a poplatek za vklad vlastnického práva hradí kupující. Záměr prodat výše uvedenou nemovitost byl zveřejněn od 11. 3. 2019 do 27. 3. 2019 a prodej schválen ZO den 10. 12. 2018. Vklad do KN byl proveden dne 24. 5. 2019, právní účinky k 2. 5. 2019.

- Kupní smlouva uzavřená dne 22. 7. 2019 mezi obcí (kupující) a firmou AUTO KOUTEK, s.r.o., Liberec, IČ 62245830 (prodávající) na automobil zn. Dacia Duster Comfort Sce 84kW/114 k Samp; S 4x4 za cenu 371 490 Kč. Pořízení automobilu schváleno ZO 15. 7. 2019. Do majetku obce zařazeno dne 6. 9. 2019 pod inv. Číslem 022013.

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období nebyla uzavřena žádná smlouva o úvěru.

Smlouvy ostatní

Kontrola bylo předloženo:

- Příkazní smlouva uzavřená dne 17. 7. 2019 mezi obcí (příkazce) a firmou Arberry s.r.o. Chrástava, IČ 06523455, na výkon funkce provozního lesníka (lesní pozemky o celkové výměře 45,27 ha). Provádění dohodnutého předmětu smlouvy se sjednává s účinností od 1. 8. 2019 na dobu neurčitou a se sjednanou odměnou, která bude obci fakturována. Faktura přijatá č. 319340 ve výši 5 028 Kč, úhrada dne 13. 12. 2019 (účetní doklad č. 2239).

- Příkazní smlouva uzavřená mezi obcí Šimonovice jako zadavatelem a firmou Compet Consult, s.r.o., IČ 26502402, ze dne 19. 6. 2019. Předmětem smlouvy je příprava a organizační zajištění celého průběhu výběrového řízení pro zadání veřejné zakázky malého rozsahu na stavení práce "Rekonstrukce ulice Buková ". Odměna ve výši 48 000 Kč bez DPH. Faktura přijatá č. 319200 ve výši 58 080 Kč, úhrada dne 3. 8. 2019 (účetní doklad č. 2165).

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Obec v souladu s § 39 odst. 1 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, na svých stránkách a úřední desce zveřejňovala záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Obec v kontrolovaném období do 31. 7. 2019 nerealizovala žádnou veřejnou zakázku (VZMR na vypracování projektové dokumentace pro výstavbu MŠ Šimonovice byla zrušena, protože ani jedna z doručených nabídek neodpovídala požadavku zadávací dokumentace na maximální lhůtu pro zpracování DPS a položkového rozpočtu, ZO dne 15. 7. 2019, usn.č. 3), proběhlo pouze poptávkové řízení na nákup služebního automobilu. Ze 4 poptávaných firem byla vybrána firma Auto Koutek, s.r.o., s nejnižší nabídkovou cenou. Vzhledem k vyšší pořizovací ceny nevznikla povinnost zveřejnit kupní smlouvu na profilu zadavatele.

V období od 1. 8. 2019 obec realizovala VZMR na akci „**Rekonstrukce ulice Buková – Šimonovice**“. Zpracování VZMR obec zadala firmě Compet Consult s.r.o., Praha 4. Obec předložila následující dokumenty:

- Výzva k podání nabídky a základní zadávací podmínky ze dne 25. 7. 2019 s termínem podání nabídky do 12. 8. 2019 do 10:00 hod. Kritériem byla ekonomická výhodnost nabídky.
- Seznam stavebních firem k oslovení.
- Protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 8. 2019. Vybrána byla firma LIVAK spol. s r.o., Minkovice, IČ 40231542 s ekonomicky nejvýhodnější nabídkou (viz. Oddíl „Smlouvy o dílo“).

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrola byl předložen soubor vnitřních směrnic schválených dne 1. 12. 2018, s platností od 1. 1. 2019 (č. 1 - 13/2019). V kontrolovaném období roku 2019 byly schváleny následující směrnice:

- Směrnice č. 14/2019 o tvorbě a používání opravných položek - platnost od 1. 3. 2019,
- Směrnice č. 15/2019 o inventarizaci majetku a závazků - platnost od 1. 3. 2019.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období roku 2019 na obci neproběhly žádné externí kontroly.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Zápisy a usnesení z jednání ZO jsou obsahově vedeny v souladu s ustanovením § 95 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Kontrola byly podrobeny zápisy a usnesení z jednání ZO z roku 2019 (14. 1., 4. 2., 1. 4., 6. 5., 3. 6., 26. 6., 15. 7., 5. 8., 19. 8., 2. 9., 7. 10., 4. 11., 25. 11., 16. 12. 2019), dále pak zápis a usnesení ze dne 10. 12. 2018, kde byla schválena pravidla rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2019.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec Šimonovice neměla v kontrolovaném období zřízeny žádné peněžní fondy.

Činnost finančního kontrolního výboru

K zabezpečení ustanovení § 119 odst. 2 a 3 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly předloženy zápisy z jednání kontrolního výboru (1 zápis) a finančního výboru (1 zápis).

Schvalování účetní závěrky

Zastupitelstvo obce dne 3. 6. 2019 usn.č. 5c) schválilo účetní závěrku obce Šimonovice k 31. 12. 2018, doloženo protokolem ze dne 3. 6. 2019.

