

PROTOKOL

o výsledcích
finanční kontroly se zaměřením na

kontrolu hospodaření

**Základní školy a Mateřské školy
Bělkovice - Laštány
příspěvkové organizace**

IČO: 709 90 158

pro

**Obec Bělkovice-Laštány
Bělkovice-Laštány č.p. 139
783 16 Dolany**

IČO: 00 29 86 54

PROTOKOL POVĚŘENÉHO KONTROLNÍHO ORGÁNU PRO OBEC BĚLKOVICE-LAŠTANY

1. Úvod

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů v platném znění (dále jen zákon) byla provedena finanční kontrola hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Bělkovice-Laštany (dále jen příspěvková organizace).

Kontrola byla provedena na základě smlouvy 10.11.2020 mezi kontrolním orgánem, tj. Obcí Bělkovice-Laštany, a Auditorskou společností CONSULT s.r.o. - pověřenou osobou, za součinnosti paní Ireny Dokoupilové, účetní Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Laštany, p.o.

Kontrola byla zaměřena na kontrolu hospodaření školy s prostředky určenými k provozu organizace, plnění rozpočtu, mzdovou agendu. Kontrola proběhla kvůli omezením způsobenými nouzovým stavem a nařízeními vlády ČR kvůli snaze zabránit šíření nemoci způsobené virem COVID-19, elektronickou komunikací.

2. Předmět kontroly

V rámci kontroly bylo prověřena přiměřenost a oprávněnost nákladů vynaložených za období od 1.1. 2020 do 31.12. 2020 se zaměřením na hospodárné využití prostředků organizace a správnost jejich zobrazení v účetnictví, plnění rozpočtu, personalistiku a majetek.

3. Výsledky kontroly

3.1 Účetnictví

Účetnictví je vedeno v souladu s platnými předpisy. Účetnictví je vedeno v programu GINIS express.

Účetní doklady obsahují náležitosti předepsané zákonem o účetnictví, jsou řádně podloženy a zaúčtovány.

Účetní jednotka časově rozlišuje náklady i příjmy, kde v rámci nákladů bylo na účet 383 zaúčtováno zpracování mezd za měsíc prosinec 2020 a účet 384 je užíván k časovému rozlišení dotace zřizovatele.

Evidence pokladních dokladů, přijatých, vydaných faktur a bankovních výpisů je vedena v samostatných souvislých číselných řadách, zůstatky ověřovány inventarizacemi.

3.2 Náklady a hospodaření

Příspěvková organizace pracuje s rozpočtem, vyhodnocení plnění rozpočtu za rok 2020 bylo provedeno 7.4.2021 ve Výroční zprávě o hospodaření školy v roce 2020.

Kontrolou rozpočtu v návaznosti na poskytnutí dotace zřizovatelem byly zjištěny tyto nesrovnalosti:

Existují rozdíly, mezi rozpočtem předkládaným ke schválení a výroční zprávou o hospodaření školy (dále vyúčtováním). Vyúčtování by mělo kopírovat jednotlivé položky rozpočtu, aby bylo hospodaření čitelné. Stejně tak návaznost na účetnictví je v tomto směru nedostatečná.

Objevují se rozdíly v účetnictví a ve vyúčtování hospodaření.

Zde několik příkladů.

Spotřeba materiálu	účetnictví	301 510,92
	Vyúčtování	300 593,92
Mzdové náklady	účetnictví	321 425,-
	Vyúčtování	355 045,-

U mzdových nákladů došlo v rámci vyúčtování navíc k navýšení oproti schválenému rozpočtu (účetnictví hovoří jinak). Není tedy zřejmé, který údaj je správný. Tato položka byla zastupitelstvem obce, po předchozím schválení rady obce, při schvalování rozpočtu pro rok 2020 odsouhlasena jako závazný ukazatel rozpočtu. Pokud došlo k navýšení, pak chybí zdůvodnění a souhlas zastupitelstva obce s touto změnou závazného ukazatele. Na to navazují položky sociální a zdravotního pojištění, které jsou ovlivněny mzdovými náklady.

Rozpočet, který je předkládán ke schválení radou obce je dle našeho názoru málo obsažný a nese stopy jen meziročních změn položek. Jednotlivé položky by měly korespondovat s účetnictvím a v rámci předkládání rozpočtu by měly být rozepsány detailněji.

Je na zvážení, zdali takto sestavený rozpočet je vhodný ke schválení radou obce. Může zde nastat riziko porušení rozpočtové kázně. Rozdíly jsou v řádu tisíce korun, ale větší riziko vyplývá ze systémové chybovosti.

3.3 Mzdy a personalistika

V rámci kontroly jsme se zaměřili na oblast personalistiky a mezd.

Zjistili jsem nesrovnalosti v pracovních smlouvách a jejich návaznosti.

Zjištění:

V pracovních smlouvách chybí pracovní náplň. Je zmíněna možnost zaměstnavatele upravit bližší specifikaci práce formou písemné pracovní náplně. Proč toto není doplněno?? Pracovní náplň stanovena jen u některých starších smluv. Není aktualizována. U nepedagogických pracovníků (školník, uklízečka) a nejen u nich, slouží pracovní náplň ke stanovení jejich povinností a odpovědnosti. Judikáty nejvyššího soudu na problematiku náplně práce nahlíží jako na vždy účelnou. Pracovní náplň představuje podrobnější popis prací (pracovních činností), které je zaměstnanec povinen dle sjednaného druhu práce vykonávat.

Zákon o nemocenském pojištění 187/2006 v §65 odst. 1 bod. b) hovoří o povinnosti sdělit neprodleně příslušnému orgánu nemocenského pojištění pracovní zařazení, náplň práce a pracovní podmínky dočasně práce neschopného zaměstnance. Nesplnění této povinnosti je přestupkem a tento je sankcionován pokutou 20 000,-

Příklad nejasností v pracovních smlouvách při změnách:

Mgr. Radka Rychlá - dohody o změně sjednaných pracovních podmínek

- 12.5.2014 – změna z vychovatelky na učitelku pro první stupeň – zde se jedná pravděpodobně o změnu smlouvy na dobu pobytu Rekreační areál Třemešník
- 4.6.2014 – stejná změna
V podkladu pro přiznání osobního příplatku není správně uvedeno pracovní zařazení.
- Odkazy na stejnou pracovní smlouvu:
 - Ukončení pracovního poměru dohodou, kde je zmíněn druh práce „učitelka mateřské školy“, což neodpovídá jejímu zařazení. Odpovídá to novější pracovní smlouvě, aniž by byla ukončena smlouva předchozí. Dohoda o rozvázání pracovního poměru však odkazuje na původní smlouvu z 1.12.2008.

- Dohoda o změně pracovní smlouvy z 31.8.2020 odkazuje na původní smlouvu z 1.12.2008
- Jedná se celou dobu o souběh dvou smluv??

Podklady pro personalistiku jsou nejasné a nepřesné. Rizikem může být až neplatnost smluv nebo při snaze o rozvázání pracovního poměru, nemožnost jeho bezproblémového ukončení.

Kontrolované prac. Smlouvy

Mgr. Lucie Vetešníková

Dítětová Petra

Mgr. Radka Rychlá

Mgr. Renata Soldánová

Mgr. Zdeňka Kurdiovská

Božena Vidrmanová

Petr Svoboda

Mgr. Leona Olšinová

3.4 Majetek

V roce 2020 byl pořízen majetek v hodnotě 352 646,45 a vyřazen majetek v celkové hodnotě 552 258,56.

Jedná se o majetek, který je na kraji životnosti nebo morálně zastaral.

Nový majetek byl pořízován i v důsledku nutnosti distanční výuky. Např. notebooky pro žáky a několik pro učitele základní školy.

4. Závěr

Na základě výše uvedených zjištění kontrola ukládá:

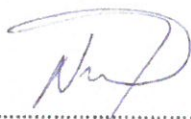
- A) Odstranit chyby v rozdílech jednotlivých položek v dotacích z rozpočtu zřizovatele. Rozpracovat navrhovaný rozpočet do detailnějších položek a navázat jej na položky vycházející z účetnictví, ze kterého čerpá také konečné vyúčtování hospodaření. Toto propojení by mělo zajistit čitelnost hospodaření se svěřenými prostředky obce. Pokud by mělo dojít k navýšení položek, které jsou stanoveny radou obce jako závazné ukazatele, pak tyto změny komunikovat a nechat schválit.
- B) V rámci mezd a personalistiky provést revizi pracovních smluv, doplnit ke všem smlouvám náplň práce. Pro větší přehlednost vypracovat seznam pracovních smluv, jejich dodatků a příloh, který by byl schopen pojmut změny v průběhu času, ideálně v elektronické podobě.

dále doporučuje:

1. Nadále sledovat změny v oblasti předpisů, doplňovat směrnice a seznamovat s jejich zněním všechny zaměstnance a kontrolovat jejich formální i věcnou správnost, dodržování.
2. Průběžně prověřovat zůstatky účtů, a ty, které nejsou vypořádány řešit nejpozději v rámci účetní závěrky běžného účetního období.
3. Zvážit posílení v oblasti personalistiky a účetnictví. V nouzovém stavu a proběhlé pandemii, je potřeba mít zajištěnu zastupitelnost na kritických pozicích, jakými účetní a případně personalita jsou.

Příspěvková organizace může proti uvedeným zjištěním do 10 dnů od převzetí tohoto protokolu vznést námitky.

V Bělkovici-Laštany dne



Ing. Tomáš Němčic
Starosta obce

V Ostravě dne 31. května 2021



Auditorská společnost CONSULT s.r.o.
pověřený pracovník kontroly-přizvaná
osoba



Obec Bělkovice- Lašťany,

Obecní knihovna Bělkovice-Lašťany
organizační složka obce Bělkovice-Lašťany

Výroční zpráva o činnosti Obecní knihovny Bělkovice-Lašťany za rok 2020

20. 5. Den otevřených dveří knihovny a infocentra.
10. 6. Navštívili knihovnu školáci třetí třídy v počtu 10.
31. 8. Obec darovala na zakoupení 73 kusů knih v částku 7930,- korun.
1. 9. Pasování žáků 2. třídy na čtenáře, bylo pasováno 13 dětí.
14.10. Knihovna uzavřena z důvodu epidemie COVID19.
8.12. Otevřeno po uvolnění opatření vlády.
18.12. Pro zhoršenou epidemickou situaci opět knihovna uzavřena.

Statistika čtenářů 1. 1. - 31. 12. 2020

Celkový počet čtenářů registrovaných ve sledovaném období je 103,
z toho je 47 čtenářů do 15-ti let.

Návštěvníků za sledované období 736. Návštěvníků on-line služeb 222.

Celkem bylo půjčeno 3 232 knih, z toho naučná literatura pro dospělé 131,
beletrie pro dospělé 2 003, naučná literatura pro děti 155, beletrie pro děti 865,
výpůjčky periodik 73, z toho prolongací 1 618.

Návštěva internetu 4.

Počet vstupů do elektronického katalogu z prostoru mimo knihovnu 221,
z knihovny 1 vstup.

Vypracovala : Povalilová Zdenka – knihovnice

Dne 12. 1. 2021

Podpis : *Povalilová Zdenka*

Dotace z rozpočtu obce 2020

Martin Zmrzlý	2 400,- Kč
Myslivecké sdružení Bělkovice-Laštiny	21 000,- Kč
Šipková parta poslanci	3 600,- Kč
Sportovní klub Bělkovice-Laštiny	55 800,- Kč
JUNÁK – český skaut Bělkovice-Laštiny	11 400,- Kč
TJ SOKOL Bělkovice-Laštiny	55 800,- Kč
ZO Českého zahrádkářského svazu	15 000,- Kč
SH ČMS Sbor dobrovolných hasičů	55 800,- Kč
Český rybářský svaz	3 000,- Kč
CHARITA Šternberk	12 000,- Kč
CHARITA Olomouc	4 200,- Kč
CELKEM	240 000,- Kč

Krajský úřad Olomouckého kraje

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

Č.j. KUOK 62378/2020

SpZn: KÚOK/56958/2019/OMPSČ-SČ/282

V Olomouci 1. 7. 2020

Počet výtisků: 2

Výtisk číslo: 1

Počet listů: 2

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

PROTOKOL O KONTROLE

Obecní úřad Bělkovice-Lašřany

Kontrola byla provedena v souladu s ustanovením § 67 odst. 1 písm. e) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů a dle ust. § 129b zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů.

Výkonem kontroly byli pověřeni tyto kontrolní pracovníci:

Vedoucí kontrolní skupiny Mgr. Dana Ilíková

Člen kontrolní skupiny Bc. Lucie Plutínská

Kontrolované období: 30. 3. 2009 – 5. 6. 2020

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předání pověření ke kontrole dne 5. 6. 2020.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování tohoto protokolu o kontrole bylo vrácení spisové dokumentace dne 5. 6. 2020.

I. PŘEDMĚT KONTROLY

Výkon přenesené působnosti na úseku vidimace a legalizace dle zákona č. 21/2006 Sb., o ověřování shody opisu nebo kopie s listinou a o ověřování pravosti podpisu a o změně některých zákonů (zákon o ověřování), ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 36/2006 Sb., o ověřování shody opisu nebo kopie s listinou a o ověřování pravosti podpisu, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o svobodném přístupu k informacím), s níže uvedeným zaměřením:

1. Vidimace a legalizace.
2. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., ve znění pozdějších předpisů, na úseku vidimace a legalizace.

Obecní úřad Bělkovice-Lašřany	
Datum a čas:	02.07.2020 10:57:19
Číslo jednací:	BEL-2020/0684
Počet listů/příloh:	0/0/0
Nelistinné přílohy:	0/-
Spisový znak:	

II. PRŮBĚH KONTROLY A KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ

Ad 1)

Vidimaci a legalizaci na úřadě provádí paní Iveta Kopřivová, která složila zkoušku dle zákona o ověřování u Magistrátu města Olomouce dne 16. 8. 2018, paní Renata Biernacká, která složila zkoušku dle zákona o ověřování u Magistrátu města Olomouce dne 22. 5. 2018. V ověřovací knize pro vidimaci a legalizaci na listu podpisových vzorů je též uveden starosta obce Ing. Tomáš Němčic a místostarosta Ing. Evžen Bukor.

Na obecním úřadě je vedena jedna ověřovací kniha společná pro vidimaci a legalizaci. Listy ověřovací knihy jsou očíslovány. Poplatky za provedené úkony jsou vybírány ve výši stanovené zákonem č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů. List podpisových vzorů je vyplněn. Ověřovací doložky obsahují údaje stanovené zákonem. Úřední razítko úřadu obsahuje název a sídlo úřadu, má zákonem stanovený rozměr. Úřad vede ověřovací knihu opatřenou na začátku novým úvodním listem ověřovací knihy, novým listem podpisových vzorů a tiskopisem ověřovací knihy v souladu s novelou vyhlášky č. 280/2019 Sb., kterou se mění vyhláška č. 36/2006 Sb., o ověřování shody opisu nebo kopie s listinou a o ověřování pravosti podpisu, ve znění pozdějších předpisů.

V rámci kontroly byla ověřujícím pracovníkům poskytnuta metodická pomoc týkající se vidimace a legalizace.

Počet ověření za kontrolované období:

Rok 2009:	425	Rok 2013:	404	Rok 2017:	250
Rok 2010:	472	Rok 2014:	324	Rok 2018:	297
Rok 2011:	383	Rok 2015:	303	Rok 2019:	329
Rok 2012:	311	Rok 2016:	381	Rok 2020	169

Odkontrolovány byly všechny předložené ověřovací knihy Obecního úřadu Bělkovice-Lašťany.

Zjištěné nedostatky:

- Ve sloupci č. 7 ověřovací knihy není v několika případech vyplněn údaj o tom, zda byla listina vlastnoručně podepsána, či zda žadatel uznal podpis na listině za vlastní. Tento údaj se nachází jen na štítku doložky.
- Od 16. 1. 2019, kdy začal úřad používat samolepící štítky, sloupec č. 8 ověřovací knihy není vždy vyplněn v souladu s ustanovením § 8 písm. c) - f) zákona o ověřování. Štítek na vidimaci je nalepen ve sloupcích č. 1 až 4 a sloupec č. 8 není vyplněn. Při vidimaci bylo doporučeno vypisovat v ověřovací knize sloupce určené pro vidimaci a samolepící štítek lepit jen na listiny.
- U pořadového čísla 30/2019, 70/209, 186/2019, 223/2019, 224/2019, 237/2019, 142/2020, 161/2020, 162/2020 neodpovídá ve sloupci č. 11 podpis ověřující osoby podpisovému vzoru v ověřovací knize.

Ad 2)

Informace dle zákona o svobodném přístupu k informacím na úseku vidimace a legalizace nebyly poskytovány.

Označení podkladů, o které se kontrolní zjištění opírá:

Ověřovací knihy, vidimační a legalizační doložka, úřední razítko úřadu a osvědčení o vykonání zkoušky.

III. OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEBO PREVENCI NEDOSTATKŮ

- Při legalizaci, kdy je údaj o tom, zda žadatel listinu před ověřující osobou vlastnoručně podepsal nebo zda podpis na listině uznal za vlastní vyznačen pouze na ověřovací doložce je třeba dle platné právní úpravy sloupec č. 7 proškrtnout.

T: ihned

- Při vidimaci listiny postupovat dle ustanovení § 8 písm. c) - f) zákona o ověřování.

T: ihned

- Podpis ověřující osoby v ověřovací knize musí odpovídat podpisovému vzoru.

T: ihned

IV. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

K jednotlivým bodům kontroly byly předloženy všechny potřebné podklady. V průběhu kontroly bylo spolupracováno s paní Renatou Biernackou.

Protokol o výsledku kontroly byl vyhotoven ve 3 výtiscích. Výtisk č. 2 obdrží pan Ing. Tomáš Němčic, starosta obce Bělkovice - Lašřany. Výtisky č. 1 a 3 budou na Krajském úřadě Olomouckého kraje založeny dle rozdělovníku.

KUOK 62378/2020

Poučení

Proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole může dle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole námitky. Námitky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním.

Mgr. Dana Ilíková

.....

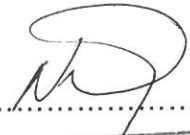
Bc. Lucie Plutínská

.....

Způsob doručení protokolu o kontrole: datovou zprávou

Protokol o výsledku kontroly byl vyhotoven v elektronické podobě a obdrží jej subjekty dle rozdělovníku.

Ing. Tomáš Němčic
starosta obce

.....

OBEC
BĚLKOVICE-LAŠŤANY
IČ 00298654, DIČ CZ00298654

Rozdělovník:

- Výtisk č. 1 pro oddělení správních činností Odboru majetkového, právního a správních činností Krajského úřadu Olomouckého kraje – kontrolující orgán
- Výtisk č. 2 pro Obecní úřad Bělkovice- Lašťany – kontrolovaná osoba
- Výtisk č. 3 pro Odbor kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje

PROTOKOL

o výsledcích
interního auditu obce pro rok 2020

Bělkovice-Lašťany

IČO: 002 986 54

PROTOKOL POVĚŘENÉHO KONTROLNÍHO ORGÁNU PRO OBEC BĚLKOVICE-LAŠTANY

1. Úvod

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů v platném znění (dále jen zákon) byla provedena finanční kontrola, interní audit, obce Bělkovice-Laštany.

Kontrola byla zahájena na základě smlouvy ze dne 10.11.2020 mezi kontrolním obcí Bělkovice-Laštany a Auditorskou společností CONSULT s.r.o. Ing. Alenou Čechovou - pověřenou osobou (pověření vydáno dne 23.11.2020 starostou obce Bělkovice-Laštany panem Ing. Tomášem Němcicem), za součinnosti paní Ing. Evy Koprnové, hlavní účetní obce Bělkovice-Laštany, a to dne 23. listopadu 2020.

Kontrola byla zaměřena na hospodaření s veřejnými prostředky, vnitřní kontrolní systém a vedení účetnictví.

2. Předmět kontroly

V rámci kontroly bylo prověřeno dodržování předpisů v návaznosti na hospodaření s veřejnými prostředky, správné zobrazení procesů v účetnictví, kontrola přiměřenosti vnitřního kontrolního systému.

3. Výsledky kontroly

3.1 Vnitřní kontrolní systém

Předmětem ověřování byla úroveň vnitřního kontrolního systému v oblasti směrnic. Směrnice jsou zpracovány, kontrolou bylo zjištěno, že v roce 2020 došlo k několika významnějším změnám. Byla zrušena směrnice „Organizační řád obce“ a byla nahrazena směrnicí 1/2020. Dále byla aktualizována směrnice pracovního řádu obce, tento byl zaveden pod číslem 2/2020 seznamu směrnic. Směrnice pro rok 2020 byly aktualizovány a obecně lze říci, že jsou aktualizovány pravidelně.

Bez zjištění

3.2 Účetnictví

Účetnictví je vedeno v programu KEO.

Účetnictví je vedeno v souladu s platnými předpisy. V rámci účetní závěrky za rok 2020 byly provedeny inventarizace a zápisy z těchto inventarizací jsou doloženy k účetní závěrce.

Účetní doklady obsahují náležitosti předepsané zákonem o účetnictví, jsou řádně podloženy a zaúčtovány.

- Organizace časově rozlišuje, např. licenci programu codexis.
 - o účet 381-náklady příštích období
- některé z položek hlavní knihy nesou stejné názvy, např. odběratelé. Zde by bylo vhodné doplnit podrobnější popis, aby byla hlavní kniha čitelnější. Na správnost to však nemá vliv.

Evidence pokladních dokladů, přijatých, vydaných faktur a bankovních výpisů je vedena v samostatných souvislých číselných řadách, zůstatky ověřovány inventarizacemi. V interních dokladech nebyly zjištěny žádné pochybné účetní operace. Zůstatky na bankovních účtech ověřeny na zůstatky v hlavní knize k 31.12.2020

Bez zjištění

3.3 Náklady a hospodaření

Obec pracuje s rozpočtem, vyhodnocení plnění rozpočtu za rok 2020 bylo provedeno po skončení roku. Rozpočet doznal několika změn v průběhu roku, jelikož proběhly investiční akce a bylo potřeba jej navýšit.

V rámci kontroly nákladů jsme namátkovým způsobem jsme vybrali tyto nákladové položky:

Fa

20-900-00002 135 428,25

20-099-00057 68 970,-

20-001-00769 – 42 930,8

20-001-00800 – 1 403tis.

20-806-00110 – 867 579, 34

20-802-00022 – 1 833 743,08

Všechny námi vybrané doklady byly řádně zaevidovány, zaúčtovány a schváleny.

V oblasti investic byl rozpočet navýšen z důvodů výstavby budovy(přístavku), obecních komunikací a jiných inženýrských sítí(dešťová kanalizace).

Mzdy – v rámci mezd došlo k nárůstu v měsíci červnu, červenci, srpnu a září, poté klesly mzdy na obdobnou úroveň a vzrostly v měsíci listopadu. Nárůst způsobem odměňováním.

Bez zjištění

3.4 Majetek

Dlouhodobý majetek je evidován v SW KEO.

V roce 2020 byl pořízen tento majetek:

013 0013 – SW pro konektivitu odborných učeben 1 871 tis.

013 0014 - SW pro evidenci a správu nádob 363 tis.

Celkový obrát účtu 013 2 235 tis.

021 0200 – Budova pro služby obyvatelstvu

021 0300 – rozšíření kapacity knihovny

021 0400 – komunikace – 6 549 tis.

021 0500 – Jiné inženýrské sítě(dešťová kanalizace) 2 075 tis.

Celkový obrát účtu 021 pro rok 2020 58 163 tis.

022 0105 – vybavení učeben ZŠ 1 980 tis

Všechny součty seznamu majetku odsouhlaseny na stav v hlavní knize.

Bez zjištění

4. Závěr

Na základě provedené kontroly, interního auditu obce Bělkovice-Laštany, že účetnictví věrně zobrazuje procesy, které probíhají v organizaci.

Dle našeho názoru je vnitřní kontrolní systém dostatečně efektivní a snižuje míru rizika na minimum. Není ohroženo nepetržité trvání organizace, a to hlavně z důvodu financování ze státního rozpočtu a také výše zmíněným vnitřním kontrolním systémem.

Není zde úplná zastupitelnost v případě nepřítomnosti některých zaměstnanců, což by mohl být bod ke zlepšení.

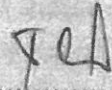
Organizace dodržuje účel, pro který jí byly poskytnuty veřejné prostředky. Nakládá s nimi účelně a hospodárně.

Kontrola doporučuje Obci:

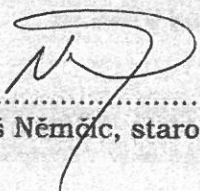
1. Nadále sledovat změny v oblasti předpisů, doplňovat směrnice a seznamovat s jejich zněním všechny zaměstnance a kontrolovat jejich formální i věcnou správnost, dodržování.
2. Průběžně prověřovat zůstatky účtů, a ty, které nejsou vypořádány řešit nejpozději v rámci účetní závěrky běžného účetního období.
3. Na ekonomickém úseku zvážit základní proškolení pracovníků na různé pozice, aby byla zajištěna alespoň částečná zastupitelnost pro případ potíží, jako je například aktuálně karanténa při onemocnění covid 19.

V Ostravě dne 30.12.2020


.....
Ing. Eva Koprnová
Pověřený pracovník objednatele


.....
Ing. Alena Čechová
pověřený pracovník kontroly-
přizvaná osoba

Závěrečnou protokol převzal:


.....
Ing. Tomáš Němčík, starosta obce

Příjemce: Obec Bělkovice-Lašťany

Kraj⁴: OlomouckýPoskytovatel³:Kapitola¹: Ministerstvo životního prostředí

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2020	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2020	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vrátky dotace a návrátne finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3		
A.1 Dotace celkem				124 037,00	0,00			
v tom:								
Program péče o krajinu	-	15091		124 037,00	0,00	124 037,00		0,00

Sestavil:

Datum a podpis:

EVA KOPRNOVA

02-02-2021

Kontroloval:

Datum a podpis:

Ing. TOMAŠ NEHODIC

02-02-2021

OBEC

BĚLKOVICE-LAŠTANY

IČO 00298654, DIČ CZ00298654

Příjemce: Obec Bělkovice-Laštany

Kraj⁴: OlomouckýPoskytovatel³:Kapitola¹: Ministerstvo vnitra - GR HZS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2020	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2020	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vratky dotace a návrátne finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3		
A.1 Dotace celkem				51 334,00	0,00	0,00		0,00
v tom:								
Dotace JSDH	-	14004		51 334,00	0,00	51 334,00		0,00

Sestavil: EVA

Datum a podpis:

KOPRNOVA

02-02-2021

Kontroloval:

Datum a podpis:

Ing. TOMAŠ NEHČÍČEK

02-02-2021

OBEC
BĚLKOVICE-LAŠTANY
IČO 00298654, DIČ CZ00298654

Příjemce: Obec Bělkovice-Laštiny

Kraj⁴: Olomoucký

Poskytovatel³:

Kapitola¹: MFČR - VPS

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

termín odevzdání: 15.2.2021

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2020	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2020	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vrátky dotace a návrtné finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3		
A.1 Dotace celkem				47 000,00	0,00			
v tom:								
Volby do 1/3 Senátu a do zastupitelstev krajů	-	98193	MF-21029/2020/1201	47 000,00	0,00	50 037,49	-3034,49	

Sestavil: EVA KOPRNOVA

Datum a podpis: 2.2.2021

Kontroloval:

Datum a podpis:

Ing. TOMÁŠ NĚMČÍČ
2.2.2021

OBEC
BĚLKOVICE-LAŠTANY
IČO 00298654, DIČ CZ00298654

Detail datové zprávy - doručenska

Věc Finanční vypořádání 2020 - Bělkovice Laštiny
ID zprávy 868999611
Stav zprávy doručena přihlášením
Dodáno 03.02.2021 11:10

Přihlášení do DS 03.02.2021 11:15

Adresát Olomoucký kraj, Jeremenkova 1191/40a, 77900 Olomouc, CZ
ID dat. schránky qjabfmf
Typ schránky OVM

Zmocnění
Odstavec
Čj. odesílatele BEL-2021/0172
Spis. zn. odesílatele
K rukám Odbor ekonomický
Do vl. rukou Ne
Doruč. fikcí zak. Ne
Čj. příjemce KUOK 8687/2021
Spis. zn.

Události zprávy:

- 3.2.21 11:15** Přihlásila se pověřená osoba s právem přístupu ke zprávě ve smyslu § 8, odst. 6 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí nebo doručení dodáním do schránky orgánu veřejné moci není dotčeno.
- 3.2.21 11:10** Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena.
- 3.2.21 11:10** Datová zpráva byla podána.

Příjemce: Obec Bělkovice-Lašťany, č.p. 139, 783 16 Bělkovice-Lašťany, IČ: 00298654
 Poskytovatel: Ministerstvo pro místní rozvoj ČR
 Kapitola:

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Skutečné čerpáno k 31. 12. 2...	Vráceno v průběhu roku na příjmový účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2...	v Kč na dvě desetinná místa	
							1	2
A.1 Dotace celkem	a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
v tom: jednotlivé dotační tituly								
117D8210- Podpora obnovy a rozvoje venkova DT 117D8210A	117D8210A3093	17508	MMR-47905/2020-57	3904993	0	3904993		0
Podpora obnovy místních komunikací								
A.2 Návratné finanční výpomoci celkem								
v tom: jednotlivé tituly								
A.3 Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1 + A.2)								

Sestavil:

Datum a podpis:

Ing. Eva Koprnová

22.01.2021

Kontroloval:

Ing. Tomáš Němčic

Datum a podpis:

22.01.2021

OBEC
 BĚLKOVICE-LAŠŤANY
 IČO 00298654, DIČ CZ00298654

Detail datové zprávy - doručení

	Věc	Finanční vypořádání dotace, EDS 117D8210A3093	
	ID zprávy	869003688	
	Stav zprávy	dodána	
	Dodáno	03.02.2021 11:17	Přihlášení do DS
	Adresát	Ministerstvo pro místní rozvoj, Staroměstské náměstí 932/6, 11000 Praha 1, CZ	
	ID dat. schránky	26iaava	
	Typ schránky	OVM	
	Zmocnění		
	Odstavec		
	Čj. odesílatele	BEL-2021/0174	Čj. příjemce
	Spis. zn. odesílatele		Spis. zn.
	K rukám	Ing. Miloš Mojžíš	
	Do vl. rukou	Ne	
	Doruč. fikcí zak.	Ne	

Události zprávy:

- | | |
|---------------------|---|
| 3.2.21 11:17 | Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena. |
| 3.2.21 11:17 | Datová zpráva byla podána. |



Příjemce:
Poskytovatel:
Kapitola:

Obec Bělkovice-Laštiny, IČ: 00298654
Ministerstvo pro místní rozvoj ČR

Příloha č. 3 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Skutečné čerpáno k 31. 12. 2...	Vráceno v průběhu roku na příjmový účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2...	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předepsaná výše vrátky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
A.1 Dotace celkem	a	b	c	d	1	2	3	
117D8210 - Podpora revitalizace území: DT 117D081 - Demolice budov v sociálně vyloučených lokalitách	117D081000337	17995	MMR-43821/2019-57	711903	0	711903	0	
A.2 Návratné finanční výpomoci celkem								
v tom: jednotlivé tituly								
A.3 Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1 + A.2)								

Sestavil: Ing. Eva Koprnová
Datum a podpis: 22.6.2020

Kontroloval: Ing. Tomáš Němčic
Datum a podpis: 22.06.2020

OBEC
BĚLKOVICE-LAŠTANY
IČ 00298654, DIČ CZ00298654

Detail datové zprávy - doručení

Věc Státní závěrečný účet 2020
ID zprávy 869001035
Stav zprávy doručena přihlášením
Dodáno 03.02.2021 11:13

Přihlášení do DS 03.02.2021 11:15

Adresát Olomoucký kraj, Jeremenkova 1191/40a, 77900 Olomouc, CZ
ID dat. schránky qiabfmf
Typ schránky OVM

Zmocnění
Odstavec
Čj. odesílatele BEL-2021/0173
Spis. zn. odesílatele
K rukám ekonomický odbor
Do vl. rukou Ne
Doruč. fikcí zak. Ne
Čj. příjemce KUOK 12033/2021
Spis. zn.

Události zprávy:

- 3.2.21 11:15** Přihlásila se pověřená osoba s právem přístupu ke zprávě ve smyslu § 8, odst. 6 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí nebo doručení dodáním do schránky orgánu veřejné moci není dotčeno.
- 3.2.21 11:13** Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena.
- 3.2.21 11:13** Datová zpráva byla podána.

ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2020

Název organizace:	Obec bělkovice-Lašťany
IČO:	00298654

A) Zhodnocení přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly

Je proces řídicí kontroly upraven ve vnitřním předpisu?	Ano
Je proces schvalování majetkových operací upraven ve vnitřním předpisu?	Ano
Byla sloučena funkce správce rozpočtu a hlavního účetního?	Ano
Je vytvářen plán veřejnosprávní kontroly?	Ano

Ano/Ne

Na základě jakých kritérií je vytvářen plán veřejnosprávní kontroly?

Plán veřejnosprávní kontroly je vyvážen na základě analýzy rizik, která zohledňuje zejména: a). u kontroly hospodaření-rozsah hlavní činnosti, objem rozpočtu, plánované a realizované investiční akce, objem přijatých dotací.

50 - 500 znaků

Jak jsou využívány výsledky z veřejnosprávní kontroly?

Výsledky z veřejnosprávní kontroly jsou využívány jako podklad pro rozhodnutí o poskytnutí dotace v daném roce, (případně let následujících), pro schvalování výše příspěvku p.o. Uskutečněné kontroly vycházejí ze střednědobého plánu obce. Finančním výborem je sledováno plnění rozpočtu. Zápisy z VKS jsou vyhodnocovány průběžně také v radě obce a zastupitelstvu obce.

50 - 500 znaků

Zřídil orgán veřejné správy útvar interního auditu / pověřil konkrétního zaměstnance?	Ne
Je postavení interního auditora upraveno ve vnitřním předpisu?	Ne
Je proces výkonu interního auditu upraven ve vnitřním předpisu?	Ne

Ano/Ne

Poskytuje vnitřní kontrolní systém dostatečné ujištění o účelném, hospodárném a efektivním nakládání s veřejnými prostředky?

Ano. Obec vytváří podmínky pro příznivé kontrolní prostředí v rámci hospodaření s veřejnými prostředky. V obci je vybudovaný vnitřní kontrolní systém. Ten se opírá o Směrnici o zabezpečení zákona o finanční kontrole č.320/2001 Sb.a aktualizované vyhlášky č.416/2004 Sb.Směrnice jsou průběžně aktualizovány.

50 - 500 znaků

B) Informace o výsledcích vykonaných veřejnosprávních kontrol

Počet ukončených veřejnosprávních kontrol, které byly obsaženy v plánu kontrol	1
Počet ukončených veřejnosprávních kontrol, které nebyly obsaženy v plánu kontrol	0
Počet zaměstnanců, kterým bylo vydáno pověření k výkonu veřejnosprávní kontroly	1

Kontrola hospodaření podřízených organizací podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. a), § 8 odst. 1, § 9 odst. 1 a 9 a odst. 1 zákona o finanční kontrole – oblasti ve kterých byly zjištěny nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky:

- | | |
|--|--|
| ☐ 1. principy 3E | ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory |
| ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy | ☐ 9.1. účel |
| ☐ 2.1. orgán veřejné správy | ☐ 9.2. veřejné zakázky |
| ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy | ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |
| ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy | ☐ 10. účetnictví |
| ☐ 3. nakládání s majetkem | ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky |
| ☐ 4. správa pohledávek | ☐ 10.2. české účetní standardy |
| ☐ 5. dodavatelско-odběratelské vztahy | ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů |
| ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržování finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo | ☐ 10.4. účtování |
| ☐ 7. finanční kontrola | ☐ 10.5. oceňování majetku |
| ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém | ☐ 10.6. inventarizace |
| ☐ 7.2. řídicí kontrola | ☐ 11. veřejné zakázky |

- ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola
- ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
- ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
- ☐ 8.2. střednědobý výhled
- ☐ 8.3. rozpočtová opatření
- ☐ 8.4. rozpočtová skladba
- ☐ 8.5. závěrečný účet
- ☐ 8.6. výkazy

- ☐ 11.1. předpokládaná hodnota
- ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace
- ☐ 11.3. zveřejňování
- ☐ 11.4. jiné
- ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- ☐ 14. personální kapacity
- ☐ 15. vnitřní předpisy
- ☐ 16. jiné

Kontrola hospodaření podřízených organizací podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. a), § 8 odst. 1, § 9 odst. 1 a § 9a odst. 1 zákona o finanční kontrole – oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků:

- ☐ 1. principy 3E
- ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy
- ☐ 2.1. orgán veřejné správy
- ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy
- ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy
- ☐ 3. nakládání s majetkem
- ☐ 4. správa pohledávek
- ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy
- ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo
- ☐ 7. finanční kontrola
- ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém
- ☐ 7.2. řídicí kontrola
- ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola
- ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
- ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
- ☐ 8.2. střednědobý výhled
- ☐ 8.3. rozpočtová opatření
- ☐ 8.4. rozpočtová skladba
- ☐ 8.5. závěrečný účet
- ☐ 8.6. výkazy

- ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 9.1. účel
- ☐ 9.2. veřejné zakázky
- ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
- ☐ 10. účetnictví
- ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky
- ☐ 10.2. české účetní standardy
- ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů
- ☐ 10.4. účtování
- ☐ 10.5. oceňování majetku
- ☐ 10.6. inventarizace
- ☐ 11. veřejné zakázky
- ☐ 11.1. předpokládaná hodnota
- ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace
- ☐ 11.3. zveřejňování
- ☐ 11.4. jiné
- ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- ☐ 14. personální kapacity
- ☐ 15. vnitřní předpisy
- ☐ 16. jiné

Kontrola veřejné finanční podpory podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. b) a c), § 8 odst. 2, § 8a, § 9 odst. 2 a § 9a odst. 2 zákona o finanční kontrole – nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky:

- ☐ 1. poskytování veřejné finanční podpory
- ☐ 1.1. účel
- ☐ 1.2. veřejné zakázky
- ☐ 1.3. účetnictví

- ☐ 1.4. vykazování a předávání zpráv
- ☐ 1.5. veřejná podpora
- ☐ 1.6. publicita
- ☐ 1.7. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory

Kontrola veřejné finanční podpory podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. b) a c), § 8 odst. 2, § 8a, § 9 odst. 2 a § 9a odst. 2 zákona o finanční kontrole – oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků:

- | | |
|--|--|
| ☐ 1. poskytování veřejné finanční podpory | ☐ 1.4. vykazování a předávání zpráv |
| ☐ 1.1. účel | ☐ 1.5. veřejná podpora |
| ☐ 1.2. veřejné zakázky | ☐ 1.6. publicita |
| ☐ 1.3. účetnictví | ☐ 1.7. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |

C) Informace o výsledcích z vykonaných interních auditů

Počet ukončených interních auditů, které byly obsaženy v ročním plánu	
Počet ukončených interních auditů, které nebyly obsaženy v ročním plánu	
Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců, kteří vykonávali ve sledovaném roce interní audit	

Bylo provedeno externí hodnocení kvality interního auditu?	
Forma provedení externího hodnocení kvality	

Interní audit - nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky

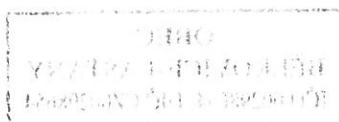
- | | |
|--|--|
| ☐ 1. principy 3E | ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory |
| ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy | ☐ 9.1. účel |
| ☐ 2.1. orgán veřejné správy | ☐ 9.2. veřejné zakázky |
| ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy | ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |
| ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy | ☐ 10. účetnictví |
| ☐ 3. nakládání s majetkem | ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky |
| ☐ 4. správa pohledávek | ☐ 10.2. české účetní standardy |
| ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy | ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů |
| ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo | ☐ 10.4. účtování |
| ☐ 7. finanční kontrola | ☐ 10.5. oceňování majetku |
| ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém | ☐ 10.6. inventarizace |
| ☐ 7.2. řídicí kontrola | ☐ 11. veřejné zakázky |
| ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola | ☐ 11.1. předpokládaná hodnota |
| ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet | ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace |
| ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium | ☐ 11.3. zveřejňování |
| ☐ 8.2. střednědobý výhled | ☐ 11.4. jiné |
| ☐ 8.3. rozpočtová opatření | ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby |
| ☐ 8.4. rozpočtová skladba | ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných |
| ☐ 8.5. závěrečný účet | ☐ 14. personální kapacity |
| ☐ 8.6. výkazy | ☐ 15. vnitřní předpisy |
| | ☐ 16. jiné |

Interní audit - oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků

- | | |
|--|--|
| ☐ 1. principy 3E | ☐ 9. poskytování veřejné finanční podpory |
| ☐ 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy | ☐ 9.1. účel |
| ☐ 2.1. orgán veřejné správy | ☐ 9.2. veřejné zakázky |
| ☐ 2.2. útvar orgánu veřejné správy | ☐ 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |
| ☐ 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy | ☐ 10. účetnictví |
| ☐ 3. nakládání s majetkem | ☐ 10.1. schvalování účetní závěrky |
| ☐ 4. správa pohledávek | ☐ 10.2. české účetní standardy |
| ☐ 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy | ☐ 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů |
| ☐ 6. neoprávněné použití nebo zadržení finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo | ☐ 10.4. účtování |
| ☐ 7. finanční kontrola | ☐ 10.5. oceňování majetku |
| ☐ 7.1. vnitřní kontrolní systém | ☐ 10.6. inventarizace |
| ☐ 7.2. řídicí kontrola | ☐ 11. veřejné zakázky |
| ☐ 7.3. veřejnosprávní kontrola | ☐ 11.1. předpokládaná hodnota |
| ☐ 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet | ☐ 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace |
| ☐ 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium | ☐ 11.3. zveřejňování |
| ☐ 8.2. střednědobý výhled | ☐ 11.4. jiné |
| ☐ 8.3. rozpočtová opatření | ☐ 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby |
| ☐ 8.4. rozpočtová skladba | ☐ 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných |
| ☐ 8.5. závěrečný účet | ☐ 14. personální kapacity |
| ☐ 8.6. výkazy | ☐ 15. vnitřní předpisy |
| | ☐ 16. jiné |

D) Přehled kontrolních zjištění předaných k dalšímu řízení

Vyplňte na listu Přehled zjištění



E) Komentáře ke zprávě

Protokol o výsledku následné veřejnosprávní kontroly za rok 2020 : Bez zjištění

max. 1 000 znaků

Přehled zjištění

Stručný popis zjištění	Právní předpis, který byl porušen	Orgán, kterému bylo zjištění předáno
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		

Obec Bělkovice-Lašťany

IČ 00298654, DIČ CZ00298654, Bělkovice - Lašťany 139, 783 16 Dolany, tel./fax
585 396 661

www.belkovice-lastany.cz E-mail : obec@belkovice-lastany.cz ID datové schránky
z6mbv37

V Bělkovicích – Lašťanech dne 10.12.2020
Olomoucký kraj
Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

IČ: 60609460
DIČ: CZ60609460

Závěrečná zpráva o využití poskytnutého příspěvku v roce 2020

Obec Bělkovice-Lašťany obdržela od Olomouckého kraje neinvestiční příspěvek ve výši 37 000,00 Kč v rámci Dotačního programu : Program na podporu JSDH 2020, pro dotační titul: Dotace na pořízení, technického zhodnocení a opravu požární techniky a nákup věcného vybavení JSDH obcí Ol.kraje 2020 –pořízení dýchací techniky.

Dotace byla použita na zakoupení : Nosiče PSS s manometrem s příslušenstvím, obal na kompozitní tlakovou láhev DRAEGER, brašny na masku DRAEGER.

Příspěvek ve výši 37 000,00 Kč Obec Bělkovice-Lašťany obdržela na bankovní účet dne 8.7.2020 V rozpočtu a účetní evidenci je označen příjem a její čerpání prostřednictvím účelového znaku 00 415.

Celkové skutečné výdaje činily 74 784,53 Kč a za tyto finanční prostředky byly uhrazeny náklady na pořízení : Nosiče PSS s manometrem s příslušenstvím, obal na kompozitní tlakovou láhev DRAEGER, brašny na masku DRAEGER..

V souladu s čl.II odst.10 smlouvy o poskytnutí dotace bylo poskytnutí příspěvku propagováno na úřední desce obce v listinné podobě, což dokládáme fotodokumentací a tak je propagováno elektronicky na webových stránkách obce www.belkovice-lastany.cz v menu obec-dotace (propagace dotací)

Obec Bělkovice-Lašťany je plátcem DPH, při úhradě nákladů na pořízení dýchací techniky nebyl uplatněn nárok na odpočet daně, neboť se jedná o výkon veřejné správy a obec se v tomto případě nepovažuje za osobu povinnou k dani.

Přílohy:

1. Finanční vyúčtování dotace-příloha č.1 ke smlouvě o poskytnutí dotace s obcí Bělkovice-Lašťany ze dne 20.4.2020
2. Fotokopie účetních dokladů
3. Rekapitulace příjmů a výdajů (účetní deník-příloha č.1,2)
4. Čestné prohlášení-1 listinné
5. Fotodokumentace (označení logem Ol.k.)
6. Doložení propagace poskytovatele
(úřední deska, www.belkovice-lastany.cz v menu obec-dotace
(propagace dotací)

Příloha č. 1 - Finanční vyúčtování dotace

Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ke smlouvě o poskytnutí dotace ze dne : 20.4.2020

PŘÍJEMCE a příjemci/název/obchodní firma)	(jméno)	Obec Bělkovice-Lašťany
ADRESA (trvalé bydliště/místo podnikání/sídlo)		Bělkovice-Lašťany 139, 783 16 Dolany
IČ (u fyzické osoby i datum narození a rodné číslo)		298654
Název dotačního programu		Program na podporu JSDH v Olomouckém kraji v roce 2020
Název akce		Pořízení , technické zhodnocení a oprava požární techniky a nákup věcného vybavení JSDH obcí Ol.kraje 2020
Datum akce		2020
Celkové výdaje na akci (v Kč)		74 784,53 Kč
Celkové příjmy akce (v Kč) ****)		37 000,00 Kč
Vlastní a jiné zdroje vynaložené na činnost (v Kč) ****)		37 784,53 Kč
Výše dotace z rozpočtu Olomouckého kraje (v Kč)		37 000,00 Kč
Osoba odpovědná za vyúčtování dotace příjmení, funkce, adresa, telefon)	(jméno a	Ing. Eva Koprnová, účetní obce, tel: 585 397 249

Soupis výdajů hrazených z poskytnuté dotace x Soupis celkových skutečně vynaložených výdajů na akci *)

číslo účetního dokladu v účetní evidenci	číslo prvotního účetního dokladu	název dokladu (např. faktura, paragon, apod.)	datum vystavení dokladu	účel - předmět plnění	číslo dokladu, prokazujícího provedení úhrady	datum úhrady	částka v Kč	z toho částka v Kč hrazená z dotace OK***	Uplatněné výdaje zaúčtované v účetnictví na účet č.
20-099-00163	PFSTP2061835	Faktura	9.9.2020	PSS 4000 SET	20-806-00086	23.9.2020	69 271,53 Kč	37 000,00 Kč	558
20-099-00164	210100865	Faktura	17.8.2020	Obal na kom.tl.láhev +brašna na masku DRAGER	20-806-00079	31.8.2020	5 513,00 Kč	- Kč	501
součet							74 784,53 Kč	37 000,00 Kč	

Soupis všech příjmů akce ****) / Soupis vlastních a jiných zdrojů ****)

druh příjmu/zdroje	poskytovatel	částka v Kč
dotace	Olomoucký kraj	37 000,00 Kč

Čestně prohlašuji, že veškeré údaje uvedené ve vyúčtování jsou pravdivé, odpovídají skutečnosti a že fotokopie předaných dokladů jsou shodné s originály. Dále prohlašuji, že příjmy a výdaje uvedené v soupisu jsou úplné a pravdivé a jsou shodné se záznamy v účetnictví příjemce.

V Bělkovicích-Lašťanech dne 10.12.2020

starosta obce: Ing.Tomáš Němčic

Razítko, jméno a podpis statutárního orgánu / osoby odpovědné za jednání příjemce

*) Nehodící se škrtněte

**) Není-li příjemce plátcem DPH, uvede celkové výdaje včetně DPH.

Je-li příjemce plátcem DPH, ale nemůže v konkrétním případě uplatnit nárok na odpočet DPH na vstupu podle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, uvede rovněž celkové výdaje včetně DPH.

Pokud je příjemce plátcem DPH a má nárok v konkrétním případě uplatnit nárok na odpočet DPH na vstupu podle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, uvede částku bez DPH.

***) OK se rozumí Olomoucký kraj

****) Příjemce vyplní pouze v případě, že je dle smlouvy nebo pravidel ke smlouvě se vztahujícím povinen uvést ve vyúčtování dotace příjmy nebo vlastní a jiné zdroje.



OBEC BĚLKOVICE – LAŠTANY

Bělkovice - Laštany č.p.139, 783 16 pošta Dolany, IČ 00298654, DIČ CZ00298654
Telefon 585 396 661, 585 396 626, E-mail: obec@belkovice-lastany.cz
www.belkovice-lastany.cz

Inventarizační zpráva za rok 2020

V Bělkovicích-Laštanech dne 10. 2. 2021

Inventarizace byla provedena na základě § 29 a 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 270/2010 sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Při inventarizaci bylo postupováno v souladu se schválenou směrnicí o inventarizaci majetku a závazků č. 1/206. a Dodatku č. 1

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s interní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo formou online konference v platformě GOOGLE – meet, dne 12. 01. 2021 v 17.00 hodin. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnosti zaměstnanců.

Nebyly zjištěny žádné inventární rozdíly.

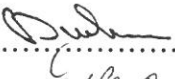
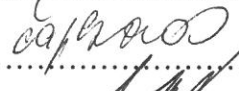
4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur.

HIK doporučuje zpracovat plán inventarizace adresně dle rozmístění pracovníků na svěřený úsek inventarizace.

Další opatření přijata nebyla.

5. Složení HIK a DIK + účty podléhající inventarizaci viz příloha.

Za HIK :

Předseda HIK Ing. Evžen Bukor	
Člen HIK Dagmar Čapková	
Člen HIK Ing. Vladan Kalus	

Seznam inventurních soupisů – k 31. 12. 2020

- příloha č. 1 k Inventarizační zprávě ze dne 10. 2. 2021

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
1.	013		Software	2 317 538,21
	013	0011	Software program KEO	82 546,00
	013	0013	Software-Konektivita odborných učeben ZŠ	1 871 992,21
	013	0014	Software-SW pro evidenci a správu nádob	363 000,00
2.	018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	237 569,70
	018	0011	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	237 569,70
3.	019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	370 480,00
	019	0300	Ostatní dlouhodobý nehm. majetek – územní plán	332 480,00
	019	0746	Ostatní dlouh.nehm.majetek – územní studie síd.zeleně	38 000,00
4.	021		Stavby	341 003 431,71
	021	0100	Bytové domy a bytové jednotky	0,00
	021	0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	73 519 924,10
	021	0201	Stavby-bezbariérové stání z ZŠ Lašťany	3 630,00
	021	0202	Stavby-oplocení u školy Lašťany	250 259,89
	021	0300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	21 536 604,30
	021	0301	Altán MŠ	223 056,00
	021	0400	Komunikace a veřejné osvětlení	46 248 976,91
	021	0500	Jiné inženýrské sítě	175 322 419,71
	021	0600	Ostatní	17 245 101,65
	021	0601	Mostová váha	442 756,00
	021	0602	Silniční závora ke vjezdu do Sb.dvora	17 400,00
	021	0700	Účelová komunikace Dolany-BL-cyklostezka	6 193 303,15
5.	022		Samostatné hmotné movité věci a soubory	19 742 644,50
	022	0011	Samostatné hm.mov.věci a soubory – OÚ	13 740 282,05
	022	0012	Samostatné hm.mov.věci a soubory- PO	1 778 316,70
	022	0100	Malotraktor Belarus, nakladač, lesnický naviják	753 290,00
	022	0103	Samost.hm.movité věci a soubory – elektromobil	1 359 383,00
	022	0104	Mulčovač	130 531,00
	022	0105	Vybavení učeben ZŠ BL-samostatné hm.movité věci	1 980 841,75
6.	028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 010 967,98
	028	0011	DDHM OÚ nábytek	376 826,76
	028	0012	DDHM PO nábytek	855,00
	028	0051	DDHM OÚ ostatní druhy	2 302 894,70
	028	0052	DDHM PO ostatní druhy	1 280 789,73
	028	0053	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	49 601,79

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
7.	031		Pozemky	14 182 558,67
	031	0200	Lesní pozemky	235 425,00
	031	0300	Zahrady, pastviny, orná půda	2 823 386,00
	031	0301	Zahrady, pastviny, orná půda – s věcným břemenem	166 288,40
	031	0400	Zastavěná plocha	1 075 298,00
	031	0401	Zastavěná plocha – s věcným břemenem	5 495,00
	031	0500	Ostatní pozemky	7 932 908,60
	031	0501	Ostatní pozemky – s věcným břemenem	1 861 047,67
	031	0502	Pozemky s ex.zástavním právem	0,00
	031	0600	Pozemky – vodní plocha	126 974,00
	031	0601	Vodní plocha – s věcným břemenem 2019	- 44 264,00
8.	032		Kulturní předměty	372 397,60
	032	0011	Kulturní předměty	372 397,60
9.	036		Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	0,00
	036	0300	Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji	- 40 200,00
	036	0302	Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji	- 16 900,00
	036	0304	117/1 Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji	16 900,00
	036	0500	Dlouhodobý hm.majetek určený k prodeji	40 200,00
10.	041		Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2 234 992,21
	041	0113	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	363 000,00
	041	0371	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 871 992,21
11.	042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19 939 760,84
	042	0003	Intenzifikace ČOV BL a dobud.splaškové	1 701 076,70
	042	0004	Snížení energ.náročnosti a svět.znečištění VO	59 895,00
	042	0016	Koupaliště	70 241,00
	042	0018	Výstavba MK, lokalita Faktovské díly	114 950,00
	042	0106	Opravy žlabu koupaliště a rozvod	0,00
	042	0108	Úprava místní komunikace v obci U lip	0,00
	042	0109	Oprava parkoviště u koupaliště 2019	4 435 554,33
	042	0110	Demolice budovy č.p. 421	1 160 455,28
	042	0113	Pořízení vybavení v rámci projektu nakládání	102 850,00
	042	0114	Dešťová kanalizace u hřiště v Laštanech	0,00
	042	0115	Oprava MK č. 39 – u bažantnice	21 175,00
	042	0116	Přípojky plynovodu pro budovu koupaliště	46 310,33
	042	0215	Oprava místní komunikace 13b.	0,00
	042	0219	Fitnes stezka	62 900,00
	042	0231	Intenzifikace ČOV – inv. akce	10 750 528,88
	042	0232	Nakládání s odpady v obci BL	0,00
	042	0301	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00
	042	0310	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	51 033,12
	042	0320	Elektromobil	0,00
	042	0333	Revitalizace rybníka-ned.invest.akce	117 794,00
	042	0341	Investiční akce – vybudování rybníku a mokřad	40 052,00
	042	0371	Vybavení učeben ZŠ 1.část – investice	0,00
	042	0373	ZŠ přístavba a nástavba	0,00
	042	0374	Přestavba části objektu OV parlament	164 637,00
	042	0376	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	28 820,00

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
	042	0377	Bistro koupaliště	19 850,00
	042	0390	Energ.úsporná opatření na objektu parlament	404 638,00
	042	0412	Víceúčelové hřiště	0,00
	042	0416	Dotační program 129 390	4 900,00
	042	0417	MK od koupaliště ke garážím	29 040,00
	042	0418	Stavební úpravy spol.objektu č.p. 248	29 040,00
	042	0429	Průzkum pozemku koupaliště-hřiště	98 615,00
	042	0613	Vybudování knihovny v části objektu OV	0,00
	042	0614	Stavební úpravy obecního domu BL	338 766,20
	042	0645	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00
	042	0657	Kupní smlouva – pozemek (Langer)	0,00
	042	0800	Koupaliště – 2019	86 639,00
12.	052		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	36 582,50
	052	0003	Stavební úpravy cyklostezky Hvězdna	36 582,50
13.	073		Oprávky k software	- 186 920,54
	073	0011	Oprávky k software	- 81 720,54
	073	0013	Oprávky k software – Konektivita	- 103 990,00
	073	0014	Oprávky k software – pro evidenci nádob	- 1 210,00
14.	078		Oprávky k drobnému dlouh. hmotnému majetku	- 237 569,70
	078	0001	Oprávky k drobnému dlouh.hmotnému majetku	- 142 215,70
	078	0011	Oprávky k drobnému dlouh.hmotnému majetku	- 95 354,00
15.	081		Oprávky ke stavbách	- 53 687 874,61
	081	0100	Bytové domy a bytové jednotky	0,00
	081	0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	- 10 053 469,00
	081	0202	Oprávky ke stavbám – oplocení ZŠ č.p.373	- 4 172,00
	081	0300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	- 4 574 248,00
	081	0301	Oprávky – altán MŠ	- 33 480,00
	081	0400	Komunikace a veřejné osvětlení	- 5 687 241,00
	081	0500	Jiné inženýrské sítě	- 27 558 973,00
	081	0600	Ostatní	- 5 319 604,61
	081	0601	Oprávky ke stavbám – most, váha	- 45 509,00
	081	0602	Oprávky ke stavbám – silniční závora	- 222,00
	081	0700	Oprávky ke stavbám – cyklostezka	- 410 956,00
16.	082		Oprávky k samt. hm.mov.věcem a souborům	- 10 629 310,00
	082	0011	Oprávky k SMV – OÚ	- 8 891 302,00
	082	0012	Oprávky k SMV – PO	- 853 262,00
	082	0013	Oprávky k samost.hmotným movitým věcem	- 168 344,00
	082	0100	Oprávky k samost.hmotným movitým věcem	- 313 592,00
	082	0103	Oprávky k samost.hmotným movitým věcem	- 169 140,00
	082	0105	Oprávky k samost.hmotným movitým věcem	- 82 914,00
	082	0600	Oprávky k samost.hmotným movitým věcem	- 150 756,00

Inventurní sopsis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
17.	088		Oprávky k drobnému dlouhod. hm.majetku	- 4 010 967,98
	088	0001	Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	- 4 394 605,40
	088	0002	Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	39 990,00
	088	0011	Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	- 18 101,60
	088	0051	3	- 39 184,00
	088	0052	Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	- 74 112,80
	088	0053	Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	- 49 601,79
	088	0600	Oprávky k drobnému dlouh.hmotn.majetku	524 647,61
18.	112		Materiál na skladě	21 461,50
	112	0011	Materiál na skladě – obec	19 508,50
	112	0012	Materiál na skladě – hasiči	1 953,00
19.	132		Zboží na skladě	81 274,14
	132	0001	Kniha Dějiny obce Bělkovice-Lašťany	67 891,00
	132	0002	Pamětní mince	3 174,00
	132	0003	Kniha Na útěku	195,14
	132	0004	Zboží na skladě-odznáčky (Slavnost obce)	8 114,00
	132	0005	Hanácký kalendář	1 900,00
20.	185		Opravné položky ke zboží	- 34 255,89
	185	0001	Kniha Dějiny obce Bělkovice-Lašťany	- 34 255,89
21.	231		Základní běžný účet územních samospr.celků	20 649 830,54
	231	0010	ZBÚ – Česká spořitelna – příjmový	9 982 711,78
	231	0011	Sberbank – depozitní účet	1 298 807,69
	231	0012	ČSOB – běžný účet	0,00
	231	0013	Sberbank – ZBÚ	120 496,73
	231	0014	ČNB	- 26,00
	231	0015	Česká spořitelna – výdajový	17 352,43
	231	0016	Základní běžný účet – Sberbank	8 006 358,67
	231	0017	Základní běžný účet – Sberbank	1 224 129,24
22.	236		Běžné účty fondů územních samospr.celků	88 433,00
	236	0001	Sociální fond	88 433,00
23.	261		Pokladna	27 341,00
	261	0300	Pokladna – hlavní	26 113,00
	261	0301	Pokladna – knihovna	1 228,00
24.	262		Peníze na cestě	0,00
	262	0100	Peníze na cestě	0,00
25.	263		Ceniny	44 889,00
	263	0009	Stravenky	41 931,00
	263	0011	Ceniny	2 958,00

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
26.	311		Odběratelé	253 865,13
	311	0009	Odběratelé	7 502,00
	311	0020	Odběratelé	7 521,06
	311	0025	Nájemné pozemky	11 328,00
	311	0026	Odběratelé	167 728,60
	311	0030	Nájemné – nebytové prostory	10 686,17
	311	0034	Otop a úklid	34 639,00
	311	0035	Kniha odeslaných faktur	1 405,00
	311	0037	Shake marketing s.r.o.	0,00
	311	0039	Věcná břemena 2019	1 210,00
	311	0041	Odběratelé	0,00
	311	0051	EKOLAMP	5 008,00
	311	0052	ELEKTROWIN	0,00
	311	0053	EKO-KOM	0,00
	311	0054	ASEKOL	1 769,80
	311	0055	Odpady – podnikatelé	4 817,00
	311	0056	PROFISTAV PŘEROV Odběratelé	0,00
	311	0059	Odběratelé	0,00
	311	0088	Ostatní pohledávky (Fichem)	3 880,50
	311	0300	Odběratelé	- 3 630,00
	311	0304	Odběratelé-prodej pozemku p.Klimešová Jana	0,00
	311	0305	Odběratelé-prodej Multicar 25	0,00
27.	314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	360 229,38
	314	0000	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	314	0009	Krátkodobé poskytnuté zálohy	18 000,00
	314	0010	Elektrická energie č.p. 509	- 10 000,00
	314	0011	Plyn č.p. 509	24 000,00
	314	0012	Předplatné	0,00
	314	0015	Školení	0,00
	314	0016	Elektrická energie	319 429,38
	314	0017	Školení	1 750,00
	314	0018	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	314	0021	Krátkodobé poskytnuté zálohy-VOLBY	0,00
	314	0116	Krátkodobé poskytnuté zálohy	7 050,00
28.	315		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	96 034,00
	315	0018	Odnětí půdy	0,00
	315	0020	Místní poplatek – užívání veřejného pr.	0,00
	315	0031	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	88 947,00
	315	0100	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	7 087,00
29.	321		Dodavatelé	3 135 857,47
	321	0000	Dodavatelé	16 459,00
	321	0001	Dodavatelé	35 785,86
	321	0002	Dodavatelé – investiční akce	3 181 981,15
	321	0100	Dodavatelé	- 98 368,54

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
30.	324		Krátkodobé přijaté zálohy	44 537,30
	324	0000	Krátkodobé přijaté zálohy	3 500,00
	324	0001	Krátkodobé přijaté zálohy	2 000,00
	324	0002	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00
	324	0011	P.Mackoviková-úhrada nájmu (KAUCE)	8 660,00
	324	0034	Záloha otop a úklid	30 377,30
	324	0100	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00
31.	331		Zaměstnanci	331 774,00
	331	0000	Zaměstnanci	331 774,00
32.	335		Pohledávky za zaměstnanci	0,00
	335	0040	Pohledávky za zaměstnanci	575,00
	335	0300	Pohledávky za zaměstnanci	- 575,00
	335	0301	Pohledávky za zaměstnanci	0,00
33.	336		Sociální zabezpečení	86 186,00
	336	0200	SP zaměstnanci	17 902,00
	336	0210	SP obec	68 284,00
34.	337		Zdravotní pojištění	49 269,00
	337	0100	ZP zaměstnanci	16 430,00
	337	0110	ZP obec	32 839,00
35.	342		Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	32 715,00
	342	0200	Daň z příjmů	32 715,00
	342	0300	Ost.daně, popl. a jiná obdobná peněžitá plnění	0,00
36.	343		Daň z přidané hodnoty	15 548,00
	343	0015	Daň z přidané hodnoty	- 15 642,50
	343	0025	Daň z přidané hodnoty	303 598,04
	343	0026	Daň z přidané hodnoty	3 998,47
	343	0027	Daň z přidané hodnoty	607 842,24
	343	0035	Daň z přidané hodnoty	- 4 815,30
	343	0037	Daň z přidané hodnoty	- 554 829,90
	343	0040	Daň z přidané hodnoty	- 324 603,05
37.	344		Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní inst.	0,00
	344	0006	Pohledávky za osobami mimo vybr.vlád.instituce	0,00
38.	345		Závazky k osobám mimo vybrané vládní inst.	0,00
	345	0004	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00
39.	346		Pohledávky za vybranými ústředními vládními inst.	3 037,49
	346	0001	Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi	0,00
	346	0007	Doplatek za Volby do 1/3 Senátu	3 037,49

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
40.	347		Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00
	347	0004	Závazky k vybr.ústř.vládním institucím	1 246,00
	347	0005	Vratka nevyčerpané dotace na Volby	- 1 246,00
	347	0008	Inspektorát práce – Závazky k vybr.ústř.vl.institucím	0,00
41.	349		Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00
	349	0001	Závazky k vybr.míst.vládním institucím	0,00
	349	0003	Závazky k vybr.míst.vládním institucím-ostatní	0,00
	349	0005	Závazky k vybr.míst.vládním institucím-ZŠ	0,00
	349	0006	Závazky k vybr.míst.vládním institucím	0,00
	349	0007	Závazky k vybr.míst.vládním institucím	0,00
42.	373		Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00
	373	0103	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer	0,00
	373	0124	Myslivecké sdružení Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	373	0125	Šipková parta Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	373	0127	Hemala David Krátkodobé poskytnuté zálohy	- 11 400,00
	373	0129	SK BL Krátkodobé poskytnuté zálohy	- 55 800,00
	373	0130	JUNÁK Krátkodobé poskytnuté zálohy	11 400,00
	373	0131	TJ SOKOL B-L Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	373	0132	ZO ČZS B-L Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	373	0133	SDH B-L Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	373	0134	Český rybářský svaz Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	373	0135	Charita Šternberk Krátkodobé poskytnuté zálohy	- 16 200,00
	373	0136	Krátkodobé poskytnuté zálohy	4 200,00
	373	0137	Charita Šternberk	12 000,00
	373	0140	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	55 800,00
43.	374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	80 000,00
	374	0002	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	200 000,00
	374	0003	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00
	374	0007	Účelová neinv.dotace na úhradu výdajů	47 000,00
	374	0008	Péče o krajinu	0,00
	374	0018	Volby do Evr. parlamentu 2019	- 47 000,00
	374	0019	Neinv.dotace-JSDH-zásah,vybavení, odb.	0,00
	374	0020	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00
	374	0027	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- 200 000,00
	374	0106	Finanční dar – Svatý Florián	80 000,00
	374	0119	Cyklostezka 2019	0,00
	374	0120	Rozšíření kapacity knihovny 2019	0,00
	374	0121	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00
	374	0153	Nakládání s odpady	0,00
	374	0154	Úprava místní komunikace v obci B-L-U lip	0,00

Inventurní sopsis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
44.	377		Ostatní krátkodobé pohledávky	605 304,10
	377	0000	Ostatní krátkodobé pohledávky	6 251,00
	377	0001	Ostatní krátkodobé pohledávky	7 634,00
	377	0100	Hlavní činnost – elektrická energie č.p.509	575 004,10
	377	0101	Ostatní, různé, jiné	0,00
	377	0106	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00
	377	0107	Ostatní krátkodobé pohledávky – pojistné	16 415,00
45.	378		Ostatní krátkodobé závazky	217 639,77
	378	0000	Ostatní krátkodobé závazky	0,00
	378	0001	Ostatní krátkodobé závazky	0,00
	378	0002	Bankovní jistota-Flame systém s.r.o.	0,00
	378	0003	Flame systém s.r.o.	0,00
	378	0004	MERIT GROUP a.s.	0,00
	378	0005	Ostatní krátkodobé závazky	0,00
	378	0006	Ostatní krátkodobé závazky	20 000,00
	378	0007	Ostatní krátkodobé závazky	0,00
	378	0008	Jistina na VZ Vybavení učeben	0,00
	378	0009	Ostatní krátkodobé závazky	70 000,00
	378	0010	Ostatní krátkodobé závazky-VŘ na nábytek	0,00
	378	0011	Ostatní krátkodobé závazky-VŘ na nábytek	20 000,00
	378	0012	Ostatní krátkodobé závazky-Labor	- 20 000,00
	378	0019	Poplatek ze psů	962,00
	378	0020	Pronájem pozemků	427,67
	378	0026	Stočné	11 394,00
	378	0030	Insta stočné přeplatek r. 2016	94 380,00
	378	0031	Místní poplatek – komunální odpad	17 499,00
	378	0040	Ostatní krátkodobé závazky-transfery ostatní	0,00
	378	0101	Ostatní krátkodobé závazky	0,10
	378	0112	Ostatní krátkodobé závazky	0,00
	378	0123	Exekuce – mzdy	2 977,00
46.	381		Náklady příštích období	9 680,00
	381	0010	Náklady příštích období – časové rozlišení	9 680,00
47.	384		Výnosy příštích období	912 950,00
	384	0341	DPPO za obec	912 950,00

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
48.	388		Dohadné účty aktivní	12 738 058,44
	388	0117	Dohadné účty aktivní – EDUCOL	86 932,50
	388	0307	Dohadné účty aktivní-Demolice rod.domu 421	0,00
	388	0308	Rozšíření kapacity knihovny	0,00
	388	0309	Cyklostezka	0,00
	388	0310	Intenzifikace ČOV – Ol. kraj	0,00
	388	0311	Přístavba a nástavba ZŠ BL	12 571 125,94
	388	0312	Nakládání s odpady v obci BL	0,00
	388	0313	Úprava místní komunikace U lip	0,00
	388	0314	Nový systém zavlažování travnaté plochy	- 200 000,00
	388	0315	Nový systém zavlažování hřiště BL	200 000,00
	388	0316	Dohadné účty aktivní	80 000,00
49.	389		Dohadné účty pasivní	483 937,00
	389	0012	Dohadné účty pasivní	35 937,00
	389	0016	Elektrická energie	390 000,00
	389	0248	Plyn č.p. 248	24 600,00
	389	0509	Plyn č.p. 509	33 400,00
50.	401		Jmění účetní jednotky	116 328 854,98
	401	0000	Jmění účetní jednotky	116 589,59
	401	0011	Jmění účetní jednotky, kulturní předměty	11,00
	401	0111	Sociální fond použití	1 157 118,00
	401	0112	Sociální fond tvorba	- 1 150 401,00
	401	0113	Převod pozemku – darovací smlouva	- 490,00
	401	0114	Vyčlenění dotací	- 17 025 000,00
	401	0115	Zařazení pozemku-darovací smlouva	4 940,00
	401	0116	Zařazení stavby – darovací smlouva	2 774 200,00
	401	0117	Věcná břemena	125 000,00
	401	0118	Dooprávkování dotací 31.12.2011	2 631 481,00
	401	0119	Předání Fabie škole	- 176 242,00
	401	0120	Zařazení nalezených kulturních předmětů	1 803,00
	401	0121	Zařazení pozemků historický majetek	24 198,00
	401	0122	Cyklostezka Bělkovice-Lašťany-Bohuňovice	155 757,58
	401	0125	Zpevněná plocha asfaltová	- 7 552,66
	401	0126	Čerpadlo GFZP 050 LU NJmění účetní	- 48 000,00
	401	0127	Čerpadlo GFZP 050 LU 3F	- 59 400,00
	401	0400	Investiční transfer PO	- 100 000,00
	401	0600	Jmění účetní jednotky	105 905,74
	401	0901	Převod SU 901 z roku 2009	113 715 560,07
	401	0902	Převod SU 902 z roku 2009	19 869,42
	401	0933	Převod SU 933 z roku 2009	13 906 244,27
	401	0964	Převod SU 964 z roku 2009	37 849,46
	401	0965	Převod SU 965 z roku 2009	119 413,51

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
51.	403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	146 477 395,39
	403	0324	Intenzifikace ČOV	1 290 000,00
	403	0326	Bezbariérové chodníky 2018	2 195 769,53
	403	0328	Obnova voz. parku	620 000,00
	403	0329	Nakládání s odpady	1 322 388,73
	403	0331	Přístavba a nástavba ZŠ a MŠ	32 980 252,10
	403	0332	Úprava místní komunikace U lip-transfery	3 904 993,00
	403	0344	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	150 766,00
	403	0355	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	71 000,00
	403	0366	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	383 521,00
	403	0377	MMR-Oprava místní komunikace k MŠ	1 000 000,00
	403	0388	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	2 198 016,80
	403	0399	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	1 434 359,83
	403	0400	Dar na vozidlo hasiči	180 000,00
	403	0500	Rozpuštění dotací do výnosů	- 13 194 586,60
	403	0510	Přístavba nástavba ZŠ č.p. 373	- 218 045,57
	403	0512	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 110 232,51
	403	0513	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 78 880,11
	403	0514	Rozšíření kapacity knihovny	- 7 533,10
	403	0515	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 432,01
	403	0520	Komunikace III/44436 (pův. kostková)	- 170 759,73
	403	0521	Cyklostezka BL – Dolany 2019	- 166 660,48
	403	0522	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 154 169,93
	403	0523	Veřejné osvětlení	- 24 930,12
	403	0524	Obnova voz. parku 2019	- 63 724,30
	403	0526	Bezbariérové chodníky	- 44 456,40
	403	0528	Nákladní tříkolka + elektromobil	- 10 620,76
	403	0529	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 33 745,95
	403	0532	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 10 877,51
	403	0544	Víceúčelový altán	- 23 261,16
	403	0555	Stříkačka PH alfa 2 BS	- 43 801,71
	403	0566	Workout	- 58 534,74
	403	0577	Komunikace k MŠ	- 102 779,48
	403	0588	Protipovodňová opatření	- 1 354 972,48
	403	0599	Budova MŠ 194	- 312 212,37

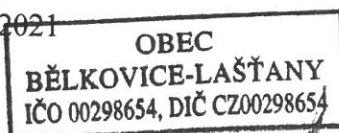
Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
52.	406		Oceňovací rozdíly při prvotním použití	- 28 030 278,90
	406	0001	Elektrická energie	- 397 828,36
	406	0002	Finanční vypořádání dotace pojistné veř.	- 1 323,00
	406	0003	Dooprávkování DDNM	- 173 988,85
	406	0004	Dooprávkování DDHM	- 2 015 974,06
	406	0005	Úklid sněhu	- 4 620,00
	406	0006	Kniha Dějiny obce	87 474,00
	406	0007	Volby do EP 2009	2 827,00
	406	0008	ZŠ Dolany 2009	- 104 176,66
	406	0009	Elektrická energie č.p. 509 r. 2009	170 776,00
	406	0010	Plyn č.p. 248	- 11 890,68
	406	0011	Vyúčtování plynu č.p. 509 r. 2009	- 43 019,47
	406	0012	Obec Dolany – DPS Véska	- 40 000,00
	406	0013	Přestupek 2009	- 500,00
	406	0014	Převod 022 – 028	- 186 896,60
	406	0015	Vyřazení majetku	- 149 700,70
	406	0016	Dooprávkování majetku k 31.12.2011	- 24 983 043,00
	406	0026	Stočné	- 2 392,00
	406	0192	Opravné položky pohledávky	- 50 271,20
	406	0194	Opravné položky 2009	- 20 131,32
	406	0341	DP PO za obec	- 105 600,00
53.	407		Jiné oceňovací rozdíly	0,00
	407	0302	104/3 Jiné oceňovací rozdíly	0,00
54.	408		Opravy předcházejících účetních období	- 259 784,00
	408	0001	Věcná břemena	- 186 765,00
	408	0002	Opravy předcházejících účetních období	- 73 019,00
55.	419		Ostatní fondy	73 353,00
	419	0100	Počáteční stav sociálního fondu obce	133 065,00
	419	0109	Tvorba fondu	107 829,00
	419	0111	Sociální fond použití penzijní připojištění	- 16 500,00
	419	0112	Sociální fond příspěvek na obědy	- 66 105,00
	419	0117	Sociální fond příspěvek na dovolenou	- 21 972,00
	419	0118	Ostatní fondy – ošatné	- 12 500,00
	419	0119	Ostatní fondy – oběd	- 2 580,00
	419	0120	Ostatní fondy – kolekce	- 45 884,00
	419	0122	Ostatní fondy – příspěvek při živ. výročí	- 2 000,00
56.	431		Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
	431	0300	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	47 844 980,59
	431	0317	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	- 15 213 561,52
	431	0318	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	- 15 602 797,52
	431	0319	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	- 17 028 621,55

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
57.	432		Výsledek hospodaření předch. účetního období	95 167 477,20
	432	0310	Výsledek hospodaření roku 2010	5 422 021,83
	432	0311	Výsledek hospodaření roku 2011	6 276 878,24
	432	0312	Výsledek hospodaření roku 2012	4 842 409,17
	432	0313	Výsledek hospodaření roku 2013	6 021 306,68
	432	0314	Výsledek hospodaření roku 2014	5 272 498,71
	432	0315	Výsledek hospodaření roku 2015	10 850 744,64
	432	0316	Výsledek hosp.předch.účetních období 2016	8 636 637,34
	432	0317	Výsledek hosp.předch.účetních období 2017	15 213 561,52
	432	0318	Výsledek hospodaření za rok 2018	15 602 797,52
	432	0319	Výsledek hospodaření předcházejícího období 2019	17 028 621,55
58.	451		Dlouhodobé úvěry	15 685 361,95
	451	0100	Vodovod – úvěr Sberbank	5 850 000,00
	451	0101	Kanalizace – úvěr Sberbank	5 850 000,00
	451	0301	Dlouhodobé úvěry – ČSOB	3 985 361,95
59.	455		Dlouhodobé přijaté zálohy	6 854,00
	455	0139	Kauce na řeznictví Bubelová	6 854,00
60.	472		Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00
	472	0120	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00
61.	901		Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	133 321,75
	901	0810	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	133 321,75
62.	902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 042 633,16
	902	0100	Smlouvy o výpůjčce popelnic na tříděný odpad	686,00
	902	0801	OTE OÚ nábytek 501-2999	170 540,25
	902	0805	OTE OÚ jiné druhy 501 – 2999	396 795,50
	902	0806	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 866,00
	902	0809	OTE OÚ jiné druhy do 500	33 289,10
	902	0810	ZŠ a MŠ	2 953,85
	902	0902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 127,00
	902	0905	OTE PO jiné druhy 501-2999	377 251,10
	902	0906	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	398,21
	902	0909	OTE PO jiné druhy do 500	40 726,15
63.	905		Vyřazené pohledávky	153 460,70
	905	0020	Užívání veřejného prostranství	9 419,00
	905	0026	Stočné	34 522,00
	905	0031	Místní poplatek komunální odpad	59 766,00
	905	0050	Internet	5 600,00
	905	0055	Kom. odpad podnikatelé	3 177,00
	905	0100	Místní poplatek psy	1 050,00
	905	0985	Škoda požár kontejnery	39 926,70

Inventurní soupis č.	SU	AU	Název	Zůstatek MD - DAL
64.	909		Ostatní majetek	8 488 375,68
	909	0014	Věcná břemena obec – oprávněný	254 697,55
	909	0018	Účet 018 ZŠ a MŠ	30 000,00
	909	0022	Účet 022 ZŠ a MŠ	1 545 876,71
	909	0028	Účet 028 ZŠ a MŠ	4 146 018,24
	909	0903	Účet 903 ZŠ a MŠ	2 438 283,18
	909	0983	Programy obnovy vesnice	73 500,00
65.	915		Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky	27 286 771,80
	915	0100	Evidence dotace SZIF (malotraktor Belarius)	- 2 766 203,45
	915	0101	Program na podporu JSDH 2018	35 000,00
	915	0103	Částečná úhrada výdajů na akci III/44436 BL	2 300 000,00
	915	0104	Úspory energie veř. osvětlení obce BL	614 603,45
	915	0105	Účelová inv.dotace-průtah obce III/444363	26 367,23
	915	0110	Opravy kam.kříže	- 183 400,00
	915	0112	Intenzifikace ČOV-SFŽP	4 962 000,41
	915	0114	Bezbariérové chodníky-Změnový formulář	- 26 367,23
	915	0120	Nakládání s odpady v obci BL 2019	0,00
	915	0121	Demolice budovy č.p. 421	0,00
	915	0122	Přístavba a nástavba ZŠ BL	12 571 125,94
	915	0123	Investiční dotace Nový systém zemních.	0,00
	915	0124	Péče o krajinu	0,00
	915	0125	Neinvestiční dotace-JSDH Ol.kraj	0,00
	915	0126	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky	0,00
	915	0128	Úprava místní komunikace U lip	0,00
	915	0129	Stavební úpravy obecního domu BL	4 238 266,00
	915	0130	Fit stezka v obci BL	361 129,00
	915	0131	Vybavení JSDH MV	0,00
	915	0132	Oprava parkoviště u koupaliště	1 000 000,00
	915	0133	Dobudování splaškové kanalizace BL	4 154 250,45
66.	961		Krátkodobé podmíněné závazky	0,00
	961	0100	Krát.podm.závazky z operativního leasingu	0,00
67.	962		Dlouhodobé podmíněné závazky	350 318,00
	962	0100	Dl.podm.závzky z operativního leasingu	350 318,00
68.	966		Dlouhodobé podmíněné závazky	16 000,00
	966	0001	Kontejnery vypůjčené	16 000,00
69.	992		Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	68 000,00
	992	0001	Najatý majetek – kontejnery	28 000,00
	992	0974	Věcná břemena obec – oprávněný bezúplatná	40 000,00

V Bělkovicích-Lašřanech dne 10. 2. 2021

Zpracovala: Ing. Eva Koprnová



Obec Bělkovice – Lašťany, Bělkovice – Lašťany 139, PSČ 783 13 Dolany
IČ: 00298654, DIČ: CZ00298654

- příloha č. 2 k Inventarizační zprávě ze dne 10. 2. 2021

Hlavní inventarizační komise (HIK) ve složení:

- Ing. Evžen Bukor – předseda HIK
- Dagmar Čapková – člen HIK
- Ing. Vladan Kalus – člen HIK

provedla inventarizaci a kontrolu všech inventarizovaných účtů vedených Obcí Bělkovice-Lašťany, dle Seznamu inventurních soupisů ke dni 31. 12. 2020:

1.	013	Software
2.	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3.	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
4.	021	Stavby
5.	022	Samostatné hmotné movité věci a soubory
6.	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
7.	031	Pozemky
8.	032	Kulturní předměty
9.	036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji
10.	041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek
11.	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
12.	052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek
13.	073	Oprávky k software
14.	078	Oprávky k drobnému dlouh. hmotnému majetku
15.	081	Oprávky ke stavbách
16.	082	Oprávky k samt. hm.mov.věcem a souborům
17.	088	Oprávky k drobnému dlouhod. hm.majetku
18.	112	Materiál na skladě
19.	132	Zboží na skladě
20.	185	Opravné položky ke zboží
21.	231	Základní běžný účet územních samospr.celků
22.	236	Běžné účty fondů územních samospr.celků
23.	261	Pokladna
24.	262	Peníze na cestě
25.	263	Ceniny
26.	311	Odběratelé
27.	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy
28.	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti
29.	321	Dodavatelé
30.	324	Krátkodobé přijaté zálohy
31.	331	Zaměstnanci
32.	335	Pohledávky za zaměstnanci
33.	336	Sociální zabezpečení
34.	337	Zdravotní pojištění
35.	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění
36.	343	Daň z přidané hodnoty
37.	344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní inst.
38.	345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní inst.
39.	346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními inst.
40.	347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím
41.	349	Závazky k vybraným místním vládním institucím

42.	373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery
43.	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
44.	377	Ostatní krátkodobé pohledávky
45.	378	Ostatní krátkodobé závazky
46.	381	Náklady příštích období
47.	384	Výnosy příštích období
48.	388	Dohadné účty aktivní
49.	389	Dohadné účty pasivní
50.	401	Jmění účetní jednotky
51.	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
52.	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití
53.	407	Jiné oceňovací rozdíly
54.	408	Opravy předcházejících účetních období
55.	419	Ostatní fondy
56.	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení
57.	432	Výsledek hospodaření předch. účetního období
58.	451	Dlouhodobé úvěry
59.	455	Dlouhodobé přijaté zálohy
60.	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery
61.	901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
62.	902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
63.	905	Vyřazené pohledávky
64.	909	Ostatní majetek
65.	915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky
66.	961	Krátkodobé podmíněné závazky
67.	962	Dlouhodobé podmíněné závazky
68.	966	Dlouhodobé podmíněné závazky
69.	992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva

Konečné zůstatky na účtech souhlasí se skutečnou evidencí a nebyly shledány žádné rozdíly.

V Bělkovicích-Lašťanech dne 10. 2. 2021

Zpracovala: Ing. Eva Koprnová





OBEC BĚLKOVICE – LAŠTANY

Bělkovice - Laštany č.p.139, 783 16 pošta Dolany, IČ 00298654, DIČ CZ00298654
Telefon 585 396 661, 585 396 626, E-mail: obec@belkovice-lastany.cz
www.belkovice-lastany.cz

PROTOKOL O PROŠKOLENÍ VŠECH ČLENŮ INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ JMENOVANÝCH K PROVEDENÍ INVENTARIZACE OBCE BĚLKOVICE-LAŠTANY V ROCE 2021

Vzhledem k epidemiologické situaci způsobené COVID 19 a opatření zamezujících šíření nákazy, proběhlo školení na platformě (GOOGLE – meet) formou online konference.

Zápis z instruktáže členů inventarizační komise:

Instruktáž byla provedena 12. 01. 2021 v 17hodin.

Členové IK byli proškoleni a seznámeni s procesními postupy, kompetencemi a odpovědností za nařízenou práci, dále s bezpečností práce, s vnitřní směrnici k inventarizaci, Plánem inventur a pracovníky v jejich přímé odpovědnosti se inventarizovaný majetek nachází, a to v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. Při inventarizaci bude postupováno v souladu se schválenou směrnicí o inventarizaci majetku a závazků č. 1/2016. a Dodatku č.1

Dále se členové inventarizační komise zavazují mlčenlivostí o průběhu provádění inventarizace a jejich výsledcích.

Inventarizační komise:

Hlavní inventarizační komise:

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda HIK	Ing. Evžen Bukor
Člen HIK	Dagmar Čapková
Člen HIK	Ing. Vladan Kalus

Dílčí inventarizační komise (DIK) č. 1: OBEC, Knihovna, Parlament, pozemky

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda DIK	Ing. Eman Mikoška
Člen DIK	René Čapek
Člen DIK	Jaroslav Puděl
Člen DIK	Zdena Povalilová
Člen DIK	Renata Biernacká
Člen DIK	Monika Mackovíková

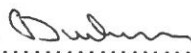
Dílčí inventarizační komise (DIK) č. 2: hasičská zbrojnice

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda DIK	Ing. Marek Sobek
Člen DIK	Pavla Šindlerová
Člen DIK	Radek Kreuziger

Dílčí inventarizační komise (DIK) č. 3: Jídelna, školní budovy

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda DIK	Mgr. Lubomír Sklenář
Člen DIK	Irena Dokoupilová
Člen DIK	Bc. Petra Martínková
Člen DIK	Ing. Jaroslav Jílek
Člen DIK	Petra Dítětová

V Bělkovicích-Lašťanech 12. 01. 2021

Předseda HIK : 

Obec Bělkovice-Lašťany
Bělkovice-Lašťany 139
783 16 Bělkovice-Lašťany

Schváleno Radou obce Bělkovice-Lašťany dne 16.12.2020.

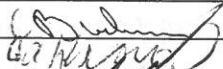
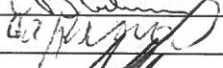
Plán inventur za rok 2020 - k 31.12.2020

1. Úvodní ustanovení

- 1.1. Tento plán inventur stanovuji v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.
- 1.2. Při inventarizaci se postupuje v souladu se schválenou Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků č. 1/2016 a Dodatku č.1.
- 1.3. Členové inventarizačních komisí jmenovaní v bodě 2 se zúčastní školení k inventarizaci, které proběhne do 12.01.2021 v zasedací místnosti OÚ. Školení povede místostarosta obce. Zápis z instruktáže se uloží spolu se zápisem o provedení inventarizace.

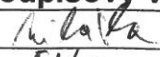
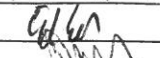
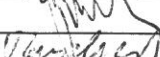
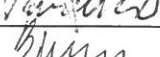
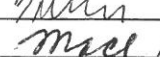
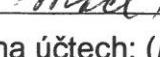
2. Inventarizační komise

- 2.1. **Hlavní inventarizační komise (HIK)** zodpovídá za organizaci, řízení a provedení inventarizace a tvoří ji členové:

Funkce:	Jméno zaměstnance:	Podpisový vzor:
Předseda HIK	Ing. Evžen Bukor	
Člen HIK	Dagmar Čapková	
Člen HIK	Ing. Vladan Kalus	

HIK ve spolupráci s dílčími inventarizačními komisemi zajišťuje provedení inventurací. HIK zabezpečí seznámení předsedů dílčích komisí s náplní inventarizace a její metodikou a v průběhu inventurací bude kontrolovat a usměrňovat dílčí inventury. HIK vyhotoví na základě inventurních soupisů, nebo inventarizačních zápisů, zpracovaných dílčími inventarizačními komisemi závěrečnou inventurní zprávu o provedené inventarizaci v termínu do 10.2.2021.

Dílčí inventarizační komise (DIK) č. 1: OBEC, Knihovna, Parlament, pozemky

Funkce:	Jméno zaměstnance:	Podpisový vzor:
Předseda DIK	Ing. Eman Mikoška	
Člen DIK	René Čapek	
Člen DIK	Jaroslav Puděl	
Člen DIK	Zdena Povalilová	
Člen DIK	Renata Biernacká	
Člen DIK	Monika Mackovíková	

DIK č. 1 provede inventarizaci majetku zaúčtovaného na účtech: (například)

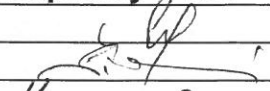
013 – Software
 014 – Ocenitelná práva
 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
 021 – Stavby
 032 – Kulturní předměty
 035 - Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji
 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek
 051 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek
 132 – Zboží na skladě
 139 – Ostatní zásoby
 241 – Běžný účet
 261 – Pokladna
 263 – Ceniny

Místo provedení: Obecní úřad, hřiště, ČOV, koupaliště, katastrální území obce

Termín provedení inventarizace: leden 2021

- zahájení inventarizace dne 12.01.2021
- ukončení inventarizace dne 10.02.2021
- předání zpracovaných inventarizačních soupisů dne 26.01.2020 hlavní inventarizační komisi nebo pracovníkovi odpovědnému za provedení inventarizací.

2.2. Dílčí inventarizační komise (DIK) č. 2: hasičská zbrojnice

Funkce:	Jméno zaměstnance:	Podpisový vzor:
Předseda DIK	Ing. Marek Sobek	
Člen DIK	Pavla Šindlerová	
Člen DIK	Radek Kreuziger	

DIK č. 2 provede inventarizaci majetku zaúčtovaného na účtech: (například)

022 – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
 029 – Ostatní dlouhodobý hmotný majetek
 132 – Zboží na skladě
 139 – Ostatní zásoby
 241 – Běžný účet
 261 – Pokladna
 263 – Ceniny
 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji

042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

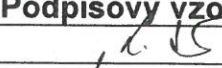
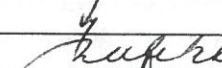
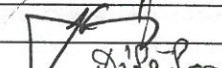
052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek

Místo provedení: Hasičská zbrojnice Bělkovice-Lašťany

Termín provedení inventarizace: leden 2021

- zahájení inventarizace dne 12.01.2021
- ukončení inventarizace dne 10.02.2021
- předání zpracovaných inventarizačních soupisů dne 25.01.2019 hlavní inventarizační komisi nebo pracovníkovi odpovědnému za provedení inventarizací.

2.3. Dílčí inventarizační komise (DIK) č. 3: Jídelna, školní budovy,

Funkce:	Jméno zaměstnance:	Podpisový vzor:
Předseda DIK	Mgr. Lubomír Sklenář	
Člen DIK	Irena Dokoupilová	
Člen DIK	Bc. Petra Martínková	
Člen DIK	Ing. Jaroslav Jílek	
Člen DIK	Petra Dítětová	

DIK č. 3 provede inventarizaci majetku zaúčtovaného na účtech: (například)

112 – Materiál na skladě

121 – Nedokončená výroba

122 – Polotovary vlastní výroby

123 – Výrobky

132 – Zboží na skladě

139 – Ostatní zásoby

241 – Běžný účet

261 – Pokladna

263 – Ceniny

311 – Odběratelé

321 – Dodavatelé

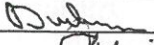
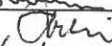
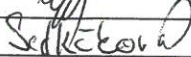
2.4. Předsedové jednotlivých dílčích inventarizačních komisí zodpovídají za jim svěřený úsek inventarizace. Popřípadě předseda DIK může písemně stanovit pracovníky zodpovědné za provedení inventur.

2.5. Pracovníci odpovědní za svěřené hodnoty předají do dne 08.01.2020 předsedovi příslušné komise, nebo jím pověřeným pracovníkem, veškerou dokumentaci týkající se stavu či pohybu majetku, které nebyly předány k zaúčtování, a podepsané písemné prohlášení, že inventarizace proběhla za jejich přítomnosti a že veškeré doklady byly předány k zúčtování před zahájením inventury a žádné doklady ani informace o majetku nebyly zatajeny. Toto prohlášení bude připojeno k inventarizační dokumentaci.

3. Inventarizace majetku na účtu 903

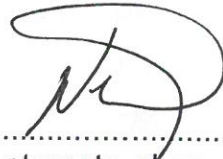
- 3.1. Za inventarizaci majetku na účtu 903 odpovídá ředitel příspěvkové organizací obce Bělkovice-Lašťany
- 3.2. Do 26.01.2021 předloží předsedovi HIK inventuru svěřeného majetku a majetku nabytého od svého zřizovatele.

4. Likvidační komise (LK):

Funkce:	Jméno zaměstnance:	Podpisový vzor:
Předseda DIK	Ing. Evžen Bukor	
Člen DIK	Michal Arbeit	
Člen DIK	Ing. Eva Koprnová	
Člen DIK	Stěpánka Sedláčková	

- 4.1. Pracovníci likvidační komise posoudí návrh na vyřazení majetku z evidence a jeho odprodej či fyzickou likvidaci, a to u majetku, který je poškozený, zastaralý, nefunkční a nevyužitý. Sepíše se likvidační protokol, kde se určí, jakým způsobem bude s tímto majetkem naloženo a vyřadí se z evidence.

V Bělkovicích-Lašťanech dne 16.12.2020


.....
starosta obce

OBEC
BĚLKOVICE-LAŠŤANY
IČO 00298654, DIČ CZ00298654

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/62821/2020/OK/7326

Č.j.: KUOK 238/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 11

Počet stran: 11

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany za rok 2020

IČ 00298654

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 2. 11. 2020 - 3. 11. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 15. 3. 2021 - 16. 3. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Bělkovice - Lašťany za rok 2020 dne 15. 10. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 16. 3. 2021.

Místo provedení přezkoumání:

Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období:

1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 15. 3. 2021 - 16. 3. 2021 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Milan Procházka

kontrolor:

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce:

Ing. Tomáš Němčic - starosta

Ing. Eva Koprnová - účetní obce

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

Obecní úřad Bělkovice-Lašťany	
Datum a čas:	18.03.2021 09:33:52
Číslo jednací:	BEL-2021/0444
Počet listů/příloh:	0/0/0
Nelistinné přílohy:	0/-
Spisový znak:	

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany za rok 2020

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

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,25 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Bělkovice-Lašřany k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- 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.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Laštiny za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Laštiny za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce na rok 2021 zveřejněn na internetových stránkách obce, v záložce Obecní úřad – Rozpočet a finanční dokumenty a na pevné úřední desce obce od 24. 11. 2020 (na internetových stránkách obce stále zveřejněn)
- Rozpočtová opatření: usnesením zastupitelstva obce č. 5ZO/19/4d ze dne 4. 12. 2019 byla schválena kompetence radě obce bez omezení období k provádění jednotlivých rozpočtových opatření ve vymezeném rozsahu
- Schválený rozpočet: obce na rok 2021 schválený zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2020, zveřejněn na internetových stránkách obce – na elektronické úřední desce obce od 4. 1. 2020
- Schválený rozpočet: obce na rok 2020 byl schválen usnesením zastupitelstva obce č. 5ZO/19/4a dne 4. 12. 2019 a zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce obce od 16. 12. 2019, návrh rozpočtu obce na rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách obce, v záložce Obecní úřad – Rozpočet a finanční dokumenty a na pevné úřední desce obce v termínu od 18. 11. 2019 do 4. 12. 2019
- Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím: Sdělení závazných ukazatelů pro rok 2020 ze dne 8. 1. 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce na období 2022 – 2024 včetně projednaných změn schválen zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2020, zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce obce od 4. 1. 2020, návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2022 - 2024 zveřejněn na internetových stránkách obce, v záložce Obecní úřad – Rozpočet a finanční dokumenty a na pevné úřední desce obce od 24. 11. 2020 (na internetových stránkách obce stále zveřejněn)
- Střednědobý výhled rozpočtu: návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2020 - 2022 byl zveřejněn na úředních deskách obce v termínu od 26. 11. 2018 do 12. 12. 2018, střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2020 - 2022 byl schválen usnesením zastupitelstva obce č. 7ZO/18/6 dne 12. 12. 2018 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v záložce Obecní úřad – Rozpočet a finanční dokumenty od 8. 1. 2019
- Závěrečný účet: obce za rok 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2020 s vyjádřením bez výhrad, schválený závěrečný účet je zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce obce od 27. 5. 2020, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce obce a na pevné úřední desce obce od 5. 5. 2020 do 20. 5. 2020

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 9/2020 k úvěrovému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, úvěr č. 191332 na spolufinancování projektu "Bělkovice-Lašťany splašková kanalizace, V. etapa"

- Bankovní výpis: č. 280 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 31. 12. 2020, č. 13/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. (depozitní účet) ze dne 31. 12. 2020, měsíční č. 12/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 31. 12. 2020, měsíční č. 12/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 31. 12. 2020, měsíční č. 12/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 31. 12. 2020, č. 34 k běžnému účtu vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2020, č. 111 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. (výdajový účet) ze dne 31. 12. 2020, č. 2020/6 k běžnému účtu vedenému u ČSOB, a. s. za období 1. 12. 2020 - 31. 12. 2020 - ověření zůstatku účtu č. 231 - Základní běžný účet ÚSC k 31. 12. 2020
- Bankovní výpis: č. 12/2020 k úvěrovému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 31. 12. 2020, úvěr č. 191331 na spolufinancování projektu "Vodovod Bělkovice-Lašřany", č. 12/2020 k úvěrovému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 31. 12. 2020, úvěr č. 191332 na spolufinancování projektu "Bělkovice-Lašřany splašková kanalizace, V. etapa", č. 2020/4 k úvěrovému účtu vedenému u ČSOB, a. s. za období 1. 11. 2020 – 31. 12. 2020, úvěr č. 2020010122 na dofinancování souboru schválených investic na roky 2020/2021
- Bankovní výpis: č. 2020/2 k úvěrovému účtu vedenému u ČSOB, a. s. ze dne 30. 9. 2020, úvěr č. č. 2020010122 na dofinancování souboru schválených investic na roky 2020/2021
- Bankovní výpis: č. 9/2020 k úvěrovému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. za období 1. 8. 2020 - 30. 9. 2020, úvěr č. 191331 na spolufinancování projektu "Vodovod Bělkovice-Lašřany"
- Bankovní výpis: č. 216 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. (depozitní účet) ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 21 k běžnému účtu vedenému u České národní banky ze dne 30. 9. 2020, č. 88 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. (výdajový účet) ze dne 30. 9. 2020, č. 2020/3 k běžnému účtu vedenému u ČSOB, a. s. za období 1. 9. 2020 - 30. 9. 2020 - ověření zůstatku účtu č. 231 - Základní běžný účet ÚSC k 30. 9. 2020
- Hlavní kniha: analytická za 09/2020
- Hlavní kniha: analytická za 12/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur za rok 2020 ze dne 16. 12. 2020, schválen radou obce Bělkovice-Lašřany dne 16. 12. 2020, Prezenční listina ke školení členů inventarizačních komisí ze dne 12. 1. 2021, inventurní soupisy účtů č. 231, 236, 261, 374, 388, 419 a 451 - stavy zjištěné inventarizací a uvedené v inventurním soupisu byly porovnány s účetním stavem vykázaným v hlavní knize účetnictví a rozvaze sestavené k 31. 12. 2020, Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 10. 2. 2021
- Pokladní kniha (deník): Pokladní deník za měsíc prosinec 2020 – obec, Pokladní deník za období říjen - prosinec 2020 – knihovna – ověření zůstatku účtu č. 261 – Pokladna k 31. 12. 2020
- Pokladní kniha (deník): za měsíc září 2020 – obec – ověření zůstatku k 30. 9. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 9. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2020

- Rozvaha: sestavená k datu 30. 9. 2020
- Účetnictví ostatní: Opis položek účtů č. 572 a 672 za rok 2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce za rok 2019 schválená usnesením zastupitelstva obce č. 2ZO/20/6a dne 20. 5. 2020, Protokol o schvalování účetní závěrky dne 20. 5. 2020, odeslán do CSÚIS dne 5. 6. 2020, účetní doklad č. 20-099-00046 ze dne 20. 5. 2020, kterým je přeúčtován hospodářský výsledek za rok 2019 z účtu 431 na účet 432
- Účetnictví ostatní: Protokol o výsledcích interního auditu obce pro rok 2020 ze dne 30. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 9. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 9. 2020

odměňování členů zastupitelstva

- za období 12/2020

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace, za rok 2019 schválená usnesením rady obce č. 14/2020 bod 4 dne 17. 6. 2020, Protokol o schvalování účetní závěrky dne 17. 6. 2020
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Odpisový plán na rok 2020 Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace, schválený radou obce dne 19. 12. 2019
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Změna odpisového plánu na rok 2020 a Odpisový plán na rok 2021 Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace, schválené radou obce dne 16. 12. 2020
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Příloha č. 2 k Dodatku č. 1 ke Zřizovací listině Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace schválená zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2020
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace ze dne 29. 10. 2009, Dodatek č. 1 ke Zřizovací listině Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace schválený zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2018

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar ve výši 10 000 Kč uzavřená mezi obcí ("dárce") a společností Nejste sami – mobilní hospic, z.ú. Olomouc, IČ: 04871243 ("obdarovaný") dne 13. 3. 2020, poskytnutí daru a uzavření darovací smlouvy schváleno usnesením rady obce č. 3/2020 dne 12. 2. 2020, předpis daru zaúčtován účetním dokladem č. 20-001-000189 ze dne 31. 3. 2020, výdaj upraven změnou rozpočtu č. 4/2020 ze dne 14. 4. 2020 (výdaje nebyly překročeny, rozpočet schválen na třídy), poskytnutí daru - účetní doklad č. 20-806-00277 ze dne 1. 4. 2020, bankovní výpis č. 29 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 1. 4. 2020

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce Bělkovice-Lašřany č. 65/2020/DOTO ve výši 55 800 Kč, uzavřená mezi obcí ("poskytovatel") a SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Bělkovice-Lašřany ("příjemce") dne 24. 8. 2020, zveřejněná na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce obce od 14. 9. 2020, poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 3ZO/20/4b dne 24. 6. 2020, Žádost o dotaci ze dne 10. 3. 2020 ve výši 150 000 Kč, rozpočtové opatření č. 2/2020 schválené zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2020, zveřejněné na internetových stránkách obce, v záložce Obecní úřad – Rozpočet a finanční dokumenty dne 26. 6. 2020, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s poskytnutou dotací (§ 5512, pol. 5222), poskytnutí dotace - elektronický bankovní výpis č. 83 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 16. 9. 2020, účetní doklad č. 20-806-00083 ze dne 16. 9. 2020, Vyúčtování individuální dotace včetně Závěrečné zprávy o realizaci projektu ze dne 7. 12. 2020, Protokol o provedení následné veřejnosprávní kontroly finančního vypořádání dotace ze dne 31. 12. 2020, účetní doklad č. 20-099-00290 ze dne 31. 12. 2020, kterým je poskytnutá dotace proúčtována do nákladů na účet č. 572
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 12. 8. 2020 na jednorázový nenávratný neúčelový příspěvek ze státního rozpočtu ve výši 2 886 250 Kč ke zmírnění dopadu poklesu daňových příjmů v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu, bankovní výpis č. 17 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 12. 8. 2020, na kterém je zaúčtován příjem příspěvku, účetní doklad č. 20-050-00108 ze dne 12. 8. 2020, kterým je zaúčtován příjem příspěvku
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání č. BEL-2020/0305 uzavřená mezi obcí ("pronajímatel") a společností Shake marketing s. r. o. Olomouc ("nájemce") dne 20. 5. 2020, záměr obce zveřejněn na úředních deskách obce v termínu od 9. 3. 2020 do 24. 3. 2020, uzavření smlouvy schváleno usnesením rady obce dne 8. 4. 2020, faktura č. 20-030-00039 vystavená dne 22. 5. 2020 ve výši 52 500 Kč, předpis nájemného zaúčtován dokladem č. 20-030-00039 dne 22. 5. 2020, bankovní výpis č. 114 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 25. 5. 2020 - příjem z faktury č. 20-030-00039, účetní doklad č. 20-801-00114 ze dne 25. 5. 2020 - zaúčtování příjmu z faktury č. 20-030-00039, faktura č. 20-030-00043 vystavená dne 10. 8. 2020 ve výši 52 500 Kč, předpis nájemného zaúčtován dokladem č. 20-030-00043 dne 10. 8. 2020, bankovní výpis č. 114 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 12. 8. 2020 - příjem z faktury č. 20-030-00043, účetní doklad č. 20-801-00184 ze dne 12. 8. 2020 - zaúčtování příjmu z faktury č. 20-030-00043
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku č. 8/2020/NAJ uzavřená mezi obcí ("pronajímatel") a fyzickou osobou ("nájemce") dne 3. 3. 2020, záměr obce pronajmout část pozemku p. č. 2346/1 zveřejněn na úředních deskách obce v termínu od 3. 2. 2020 do 19. 2. 2020, uzavření smlouvy schváleno usnesením rady obce dne 24. 2. 2020, bankovní výpis č. 58 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 20. 3. 2020 - příjem nájmu, účetní doklad č. 2003-001280 ze dne 20. 3. 2020 - zaúčtování příjmu nájmu, účetní doklad č. 20-099-00235 ze dne 31. 12. 2020, kterým je provedena oprava zaúčtování příjmu nájemného
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. 10/2020/KUP na nákup nemovitostí uzavřená mezi obcí ("kupující") a fyzickými osobami ("prodávající") dne 10. 3. 2020, nákup a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 2. 2020, právní účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 17. 3. 2020, účetní doklad č. 20-099-00025 ze dne 17. 3. 2020, kterým je zaúčtováno zařazení nemovitostí do majetku obce, Protokoly o zařazení ze dne 17. 3. 2020 (3x), inventární karty č. 20030167, 20030168, 20030169, úhrada kupní

- ceny - bankovní výpis č. 33 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 15. 4. 2020, účetní doklady č. 20-806-00290 – 20-806-00293 ze dne 15. 4. 2020, výdaj upraven změnou rozpoisu rozpočtu č. 4/2020 ze dne 14. 4. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 2020010122 uzavřená s ČSOB, a. s. dne 1. 7. 2020 na úvěrový limit do 15 000 000 Kč na dofinancování souboru schválených investic na roky 2020/2021, přijetí úvěru a uzavření úvěrové smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2020
 - Smlouvy o přijetí úvěru: Úvěrová smlouva - investiční úvěr KA1200278 uzavřená s Volksbank CZ, a. s. na částku 9 000 000 Kč na projekt "Bělkovice-Lašťany splašková kanalizace, V. etapa" dne 26. 4. 2012, Dodatek č. 1 KA1301467/2 ze dne 27. 2. 2013
 - Smlouvy o přijetí úvěru: Úvěrová smlouva - investiční úvěr KA1200277 uzavřená s Volksbank CZ, a. s. na částku 9 000 000 Kč na projekt "Vodovod Bělkovice-Lašťany" dne 26. 4. 2012, Dodatek č. 1 KA1301467/1 ze dne 27. 2. 2013
 - Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8014740 uzavřená mezi obcí a společností ČEZ Distribuce a. s., Děčín dne 11. 3. 2020, (obec povinná), schválena usnesením rady obce dne 24. 2. 2020, právní účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 8. 4. 2020, vystavená faktura č. 20-030-00034 ze dne 27. 4. 2020 za jednorázovou náhradu za zřízení věcného břemene, předpis vydané faktury č. 20-030-00034 za jednorázovou náhradu zaúčtován dokladem č. 20-030-00034 dne 27. 4. 2020, bankovní výpis č. 117 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 28. 5. 2020 - úhrada jednorázové náhrady, účetní doklad č. 20-801-00117 ze dne 28. 5. 2020 - zaúčtování jednorázové náhrady, účetní doklad č. 20-099-00289 ze dne 31. 12. 2020, kterým jsou pozemky zatíženy věcným břemene přeúčtovány na analytický účet 031 0501
 - Smlouvy o výpůjčce: Dodatek č. 2 smlouvy o výpůjčce nebytových prostor a pozemků ze dne 14. 7. 2014, uzavřený mezi obcí Bělkovice-Lašťany (půjčitel) a Sbořem dobrovolných hasičů Bělkovice- Lašťany, pobočným spolkem (vypůjčitel) dne 28. 12. 2020, schválený radou obce dne 2. 12. 2020, záměr obce vypůjčit část budovy Bělkovice-Lašťany č. p. 90 (šatny) v k. ú. Bělkovice zveřejněn na internetových stránkách obce – na elektronické úřední desce obce a pevné úřední desce obce od 30. 10. 2020 do 16. 11. 2020, zveřejnění záměru výpůjčky schváleno radou obce dne 21. 9. 2020
 - Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce nádoby na odpad č. 25/2020 uzavřená mezi obcí Bělkovice-Lašťany (půjčitel) a fyzickou osobou (vypůjčitel) dne 19. 12. 2020, uzavření smlouvy o výpůjčce nádob na tříděný odpad (plast, papír 120l a 240l) mezi obcí Bělkovice-Lašťany a občany obce schváleno radou obce dne 18. 11. 2020

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Usnesením zastupitelstva obce č. 7ZO/1//18/16 ze dne 12. 12. 2018 byly schváleny "Zásady pro poskytování individuálních dotací z rozpočtu obce Bělkovice" s účinností od 1. 1. 2019, Směrnice č. 2/2019 o provádění změn rozpočtu rozpočtu, schválená radou obce dne 11. 3. 2019, Jednací řád zastupitelstva obce schválený zastupitelstvem obce dne 26. 2. 2020, Organizační řád schválený radou obce dne 12. 8. 2020
- Výsledky externích kontrol: Protokol o zahájení daňové kontroly podle § 87, odst. 1 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů ze dne 6. 8. 2020 – Finanční úřad pro Olomoucký kraj, Zpráva o daňové kontrole č. j. 1834696/20/3100-31471-806406 podle § 88 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů projednána dne 19. 10. 2020, Protokol k projednání zprávy o daňové kontrole podle § 88 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů ze dne 19. 10. 2020, Platební výměr č. 1/2021 na odvod za porušení rozpočtové kázně ze dne 11. 2. 2021

- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 22. 10. 2020, 4. 11. 2020, 18. 11. 2020, 2. 12. 2020, 8. 12. 2020, 16. 12. 2020, 29. 12. 2020
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 16. 1. 2020, 29. 1. 2020, 12. 2. 2020, 24. 2. 2020, 11. 3. 2020, 30. 3. 2020, 8. 4. 2020, 22. 4. 2020, 6. 5. 2020, 18. 5. 2020, 3. 6. 2020, 10. 6. 2020, 17. 6. 2020, 2. 7. 2020, 15. 7. 2020, 12. 8. 2020, 26. 8. 2020, 21. 9. 2020, 7. 10. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 26. 2. 2020, 20. 5. 2020, 24. 6. 2020, 9. 9. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z jednání finančního výboru ze dne 19. 11. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 9. 12. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis č. 1 ze společného jednání kontrolního a finančního výboru ze dne 13. 5. 2020

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Směrnice č. 1/2019 - Čerpání sociálního fondu Obce Bělkovice-Lašťany s účinností od 1. 4. 2019, schválená zastupitelstvem obce dne 13. 2. 2019, Dodatek č. 1 ke směrnici č. 1/2019 schválený zastupitelstvem obce dne 24. 4. 2019, rozpočet na rok 2020 je součástí schváleného rozpočtu obce na rok 2020, elektronický bankovní výpis č. 12 k účtu sociálního fondu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 9. 2020 – ověření zůstatku účtu sociálního fondu, účetní doklad č. 20-803-00010 ze dne 21. 8. 2020
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Dodatek č. 2 ke směrnici č. 1/2019 - Čerpání sociálního fondu Obce Bělkovice-Lašťany schválený zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2020, rozpočet na rok 2021 je součástí schváleného rozpočtu obce na rok 2021, elektronický bankovní výpis č. 15 k účtu sociálního fondu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 29. 12. 2020 (denní při pohybu, do konce roku již nebyl pohyb) – ověření zůstatku účtu č. 236 – Běžné účty fondů ÚSC ke dni 31. 12. 2020

ostatní

- akce „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašťanech“:

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/02726/OŠKPP/DSM ve výši 200 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašťanech“ – pouze na realizaci uložení zemního vedení závlahy pro hrací plochu včetně uložení podzemního zásobníku na vodu, uzavřená s Olomouckým krajem dne 17. 6. 2020, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2020, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 29. 6. 2020 na účelovou investiční dotaci ve výši 200 000 Kč na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašťanech“,
- účetní doklad č. 20-099-00055 ze dne 1. 6. 2020, kterým je dotace zaúčtována na podrozvahový účet č. 915, účetní doklad č. 20-801-00147 ze dne 30. 6. 2020, kterým je zaúčtován příjem dotace od Olomouckého kraje, účetní doklad č. 20-099-00056 ze dne 30. 6. 2020, kterým je dotace odúčtována z podrozvahového účtu č. 915, účetní doklad č. 20-099-00095 ze dne 1. 9. 2020, kterým je provedena oprava účtování na účetním dokladu č. 20-801-00147 (oprava ÚZ), účetní doklad č. 20-001-00655 ze dne 19. 10. 2020, kterým je zaúčtován předpis faktury č. 200101438,
- elektronický bankovní výpis č. 147 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 6. 2020, na kterém je zaúčtován příjem dotace od Olomouckého kraje, elektronický

bankovní výpis č. 92 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 20. 10. 2020, na kterém je zaúčtována úhrada faktury č. 200101438,

- rozpočtové opatření č. 3/2020 schválené radou obce dne 21. 9. 2020, zveřejněné na internetových stránkách obce – na elektronické úřední desce obce dne 1. 10. 2020, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s přijatou dotací a s navýšením výdajů na akci (§ 3412, pol. 6121),
- Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“ zadávanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., Výzva k podání nabídky a k prokázání splnění kvalifikace a Zadávací dokumentace pro veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“ ze dne 5. 6. 2020 – zaslány emailem 3 firmám dne 5. 6. 2020, Seznam doručených a přijatých nabídek od uchazečů ze dne 2. 7. 2020, Čestné prohlášení členů hodnotící komise o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 2. 7. 2020, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 2. 7. 2020, výsledek výběrového řízení a uzavření smlouvy o dílo schváleno radou obce dne 2. 7. 2020, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 3. 7. 2020 - zaslány emailem 3 zúčastněným firmám dne 3. 7. 2020,
- Smlouva o dílo na realizaci díla „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“, uzavřená mezi obcí Bělkovice-Lašřany (objednatel) a firmou IRRIGA s.r.o., Čistěves, IČ 28824369 (zhotovitel) dne 23. 7. 2020, Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 23. 7. 2020, uzavřený dne 30. 9. 2020, uzavření dodatku schváleno radou obce dne 21. 9. 2020,
- Přijatá faktura č. 200101438 ze dne 29. 9. 2020 za provedené práce na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“,
- vypořádání dotace a proúčtování na účet č. 403 - účetní doklad č. 20-099-00175 ze dne 1. 11. 2020, účetní doklad č. 20-099-00215 ze dne 31. 12. 2020,
- zařazení do majetku - účetní doklad č. 20-099-00174 ze dne 1. 11. 2020,
- úhrada faktury - účetní doklad č. 20-806-00092 ze dne 20. 10. 2020, účetní doklad č. 20-099-00173 ze dne 1. 12. 2020 – oprava účetního dokladu č. 20-806-00092,
- Předávací protokol – návod pro provoz a údržbu automatického závlahového systému HUNTER,
- Závěrečná zpráva o využití poskytnutého příspěvku v roce 2020 včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 31. 12. 2020 (doručena na KÚOK prostřednictvím datové schránky dne 31. 12. 2020), e-mail od poskytovatele dotace ze dne 10. 1. 2021 – vyúčtování dotace bylo uzavřeno – je v pořádku.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Bělkovice - Lašřany:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o poskytnutí půjčky,
- neuzavřel směnnou smlouvu,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Ing. Tomáš Němcic, starosta obce Bělkovice - Lašřany, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany za rok 2020 vykonali:

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 17. 3. 2021

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním 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. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl starosta obce telefonicky seznámen dne 16. 3. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany byl doručen do datové schránky obce dne 17. 3. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Bělkovice - Lašřany

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Krajský úřad Olomouckého kraje
Odbor kontroly
Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

Obecní úřad Bělkovice-Laštiny	
Datum a čas:	17.03.2021 06:20:03
Číslo jednací:	BEL-2021/0435
Počet listů/příloh:	0/0/0
Nelistinné přílohy:	0/-
Spisový znak:	

SpZn.: KÚOK/62821/2020/OK/7326
Č.j.: KUOK 237/2021

Počet listů: 1
Počet stran: 2
Počet příloh: 0
Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁZNAM O PROJEDNÁNÍ

návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Laštiny
za rok 2020
IČ 00298654

Dne 16. 3. 2021 byl zástupce obce: Ing. Tomáš Němčic - starosta

kontrolorem pověřeným řízením přezkoumání telefonicky seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření vykonaného ve dnech 2. 11. 2020 - 3. 11. 2020 a 15. 3. 2021 - 16. 3. 2021.

Způsob provedení konečného dílčího přezkoumání: dálkově
Místo provedení konečného dílčího přezkoumání: Krajský úřad Olomouckého kraje

Při přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Laštiny za rok 2020

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

Tento záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

Ing. Tomáš Němčic, starosta obce Bělkovice-Laštiny, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Bělkovice-Laštiny:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o poskytnutí půjčky,
- neuzavřel směnnou smlouvu,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Konečné dílčí přezkoumání hospodaření vykonala kontrolní skupina ve složení:

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 16. 3. 2021

Tento záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření 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 i záznamem o projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Návrh zprávy bude předán do datové schránky územního celku. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 a 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašany byl odeslán do datové schránky obce dne 17. 3. 2021.

Přebírající:

Ing. Tomáš Němčic

.....
starosta

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Bělkovice-Lašany

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/62821/2020/OK/7326

Č.j.: KUOK 79671/2020

Počet listů: 7

Počet stran: 7

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁPIS

z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany za rok 2020

IČ 00298654

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 2. 11. 2020 – 3. 11. 2020 na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Bělkovice-Lašťany za rok 2020 dne 15. 10. 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období:

1. 1. 2020 - 3. 11. 2020

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Milan Procházka

kontrolor:

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce:

Ing. Tomáš Němčic - starosta

Ing. Eva Koprnová - účetní obce

Obecní úřad Bělkovice-Lašťany	
Datum a čas:	04.11.2020 14:46:41
Číslo jednací:	BEL-2020/1087
Počet listů/příloh:	0/0/0
Nelistinné přílohy:	0/-
Spisový znak:	

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření obce, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

Při přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bělkovice-Lašťany za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Rozpočtová opatření: Usnesením zastupitelstva obce č. 5ZO/19/4d ze dne 4. 12. 2019 byla schválena kompetence radě obce bez omezení období k provádění jednotlivých rozpočtových opatření ve vymezeném rozsahu
- Schválený rozpočet: obce na rok 2020 byl schválen usnesením zastupitelstva obce č. 5ZO/19/4a dne 4. 12. 2019 a zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce od 16. 12. 2019, návrh rozpočtu obce na rok 2020 byl zveřejněn zákonným způsobem v termínu od 18. 11. 2019 do 4. 12. 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu: návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2020 - 2022 byl zveřejněn zákonným způsobem v termínu od 26. 11. 2018 do 12. 12. 2018, střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2020 - 2022 byl schválen usnesením zastupitelstva obce č. 7ZO/18/6 dne 12. 12. 2018 a zveřejněn na internetových stránkách obce v sekci Rozpočet od 8. 1. 2019
- Závěrečný účet: obce za rok 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2020 s vyjádřením bez výhrad, schválený závěrečný účet je zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce od 27. 5. 2020, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce - na elektronické úřední desce od 5. 5. 2020 do 20. 5. 2020

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 216 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. (depozitní účet) ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 9/2020 k běžnému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, č. 21 k běžnému účtu vedenému u České národní banky ze dne 30. 9. 2020, č. 88 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. (výdajový účet) ze dne 30. 9. 2020, č. 2020/3 k běžnému účtu vedenému u ČSOB, a. s. za období 1. 9. 2020 - 30. 9. 2020 - ověření zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet k 30. 9. 2020
- Bankovní výpis: č. 2020/2 k úvěrovému účtu vedenému u ČSOB, a. s. ze dne 30. 9. 2020, úvěr č. 2020010122 na dofinancování souboru schválených investic na roky 2020/2021
- Bankovní výpis: č. 9/2020 k úvěrovému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. za období 1. 8. 2020 - 30. 9. 2020, úvěr č. 191331 na spolufinancování projektu "Vodovod Bělkovice-Lašřany"
- Bankovní výpis: č. 9/2020 k úvěrovému účtu vedenému u SBERBANK CZ, a. s. ze dne 30. 9. 2020, úvěr č. 191332 na spolufinancování projektu "Bělkovice-Lašřany splašková kanalizace, V. etapa"
- Hlavní kniha: analytická za 09/2020
- Pokladní kniha (deník): za měsíc září 2020 – obec – ověření zůstatku k 30. 9. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 9. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 30. 9. 2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce za rok 2019 schválená usnesením zastupitelstva obce č. 2ZO/20/6a dne 20. 5. 2020, Protokol o schvalování účetní závěrky dne 20. 5. 2020, odeslán do CSÚIS dne 5. 6. 2020, účetní doklad č. 20-099-00046 ze dne 20. 5. 2020, kterým je přeúčtován hospodářský výsledek za rok 2019 z účtu 431 na účet 432
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 9. 2020

- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 9. 2020

zřizované organizace

- Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím: Sdělení závazných ukazatelů pro rok 2020 ze dne 8. 1. 2020
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, p.o. za rok 2019 schválená usnesením rady obce č. 14/2020 bod 4 dne 17. 6. 2020, Protokol o schvalování účetní závěrky dne 17. 6. 2020
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Odpisový plán na rok 2020 Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace, schválený radou obce dne 19. 12. 2019
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace ze dne 29. 10. 2009, Dodatek č. 1 ke Zřizovací listině Základní školy a Mateřské školy Bělkovice-Lašťany, příspěvkové organizace schválený zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2018

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar ve výši 10 000 Kč uzavřená mezi obcí ("dárce") a společností Nejste sami – mobilní hospic, z.ú. Olomouc, IČ: 04871243 ("obdarovaný") dne 13. 3. 2020, poskytnutí daru a uzavření darovací smlouvy schváleno usnesením rady obce č. 3/2020 dne 12. 2. 2020, předpis daru zaúčtován účetním dokladem č. 20-001-000189 ze dne 31. 3. 2020, výdaj upraven změnou rozpočtu č. 4/2020 ze dne 14. 4. 2020 (výdaje nebyly překročeny, rozpočet schválen na třídy), poskytnutí daru - účetní doklad č. 20-806-00277 ze dne 1. 4. 2020, bankovní výpis č. 29 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 1. 4. 2020
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce Bělkovice-Lašťany č. 62/2020/DOTO ve výši 55 800 Kč, uzavřená mezi obcí ("poskytovatel") a SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Bělkovice-Lašťany ("příjemce") dne 24. 8. 2020, zveřejněná zákonným způsobem na elektronické úřední desce obce od 14. 9. 2020, poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 3ZO/20/4b dne 24. 6. 2020, Žádost o dotaci ze dne 10. 3. 2020 ve výši 150 000 Kč, rozpočtové opatření č. 2/2020 schválené zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2020, zveřejněné na internetových stránkách obce dne 26. 6. 2020, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s poskytnutou dotací (§ 5512, pol. 5222), poskytnutí dotace - elektronický bankovní výpis č. 83 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 16. 9. 2020, účetní doklad č. 20-806-00083 ze dne 16. 9. 2020
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání č. BEL-2020/0305 uzavřená mezi obcí ("pronajímatel") a společností Shake marketing s. r. o. Olomouc ("nájemce") dne 20. 5. 2020, záměr obce zveřejněn zákonným způsobem na úřední desce obce v termínu od 9. 3. 2020 do 24. 3. 2020, uzavření smlouvy schváleno usnesením rady obce dne 8. 4. 2020, faktura č. 20-030-00039 vystavená dne 22. 5. 2020 ve výši 52 500 Kč, předpis nájemného zaúčtován dokladem č. 20-030-00039 dne 22. 5. 2020, bankovní výpis č. 114 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 25. 5. 2020 - příjem z faktury č. 20-030-00039, účetní doklad č. 20-801-00114 ze dne 25. 5. 2020 - zaúčtování příjmu z faktury č. 20-030-00039, faktura č. 20-030-00043 vystavená dne 10. 8. 2020 ve výši 52 500 Kč, předpis nájemného zaúčtován dokladem č. 20-030-00043 dne 10. 8. 2020, bankovní výpis č. 114 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 12. 8. 2020 - příjem z faktury č. 20-030-00043, účetní doklad č. 20-801-00184 ze dne 12. 8. 2020 - zaúčtování příjmu z faktury č. 20-030-00043

- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku č. 8/2020/NAJ uzavřená mezi obcí ("pronajímatel") a fyzickou osobou ("nájemce") dne 3. 3. 2020, záměr obce pronajmout část pozemku p.č. 2346/1 zveřejněn zákonným způsobem na úřední desce obce v termínu od 3. 2. 2020 do 19. 2. 2020, uzavření smlouvy schváleno usnesením rady obce dne 24. 2. 2020, bankovní výpis č. 58 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 20. 3. 2020 - příjem nájmu, účetní doklad č. 2003-001280 ze dne 20. 3. 2020 - zaúčtování příjmu nájmu
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. 10/2020/KUP na nákup nemovitostí uzavřená mezi obcí ("kupující") a fyzickými osobami ("prodávající") dne 10. 3. 2020, nákup a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 2. 2020, právní účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 17. 3. 2020, účetní doklad č. 20-099-00025 ze dne 17. 3. 2020, kterým je zaúčtováno zařazení nemovitostí do majetku obce, Protokoly o zařazení ze dne 17. 3. 2020 (3x), inventární karty č. 20030167, 20030168, 20030169, úhrada kupní ceny - bankovní výpis č. 33 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 15. 4. 2020, účetní doklady č. 20-806-00290 – 20-806-00293 ze dne 15. 4. 2020, výdaj upraven změnou rozpočtu č. 4/2020 ze dne 14. 4. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 2020010122 uzavřená s ČSOB, a. s. dne 1. 7. 2020 na úvěrový limit do 15 000 000 Kč na dofinancování souboru schválených investic na roky 2020/2021, přijetí úvěru a uzavření úvěrové smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Úvěrová smlouva - investiční úvěr KA1200277 uzavřená s Volksbank CZ, a. s. na částku 9 000 000 Kč na projekt "Vodovod Bělkovice-Lašřany" dne 26. 4. 2012, Dodatek č. 1 KA1301467/1 ze dne 27. 2. 2013
- Smlouvy o přijetí úvěru: Úvěrová smlouva - investiční úvěr KA1200278 uzavřená s Volksbank CZ, a. s. na částku 9 000 000 Kč na projekt "Bělkovice-Lašřany splašková kanalizace, V. etapa" dne 26. 4. 2012, Dodatek č. 1 KA1301467/2 ze dne 27. 2. 2013
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8014740 uzavřená mezi obcí a společností ČEZ Distribuce a. s., Děčín dne 11. 3. 2020, (obec povinná), schválena usnesením rady obce dne 24. 2. 2020, právní účinky zápisu do katastru nemovitostí ke dni 8. 4. 2020, vystavená faktura č. 20-030-00034 ze dne 27. 4. 2020 za jednorázovou náhradu za zřízení věcného břemene, předpis vydané faktury č. 20-030-00034 za jednorázovou náhradu zaúčtován dokladem č. 20-030-00034 dne 27. 4. 2020, bankovní výpis č. 117 vedený u České spořitelny, a. s. ze dne 28. 5. 2020 - úhrada jednorázové náhrady, účetní doklad č. 20-801-00117 ze dne 28. 5. 2020 - zaúčtování jednorázové náhrady

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Usnesením zastupitelstva obce č. 7ZO/1//18/16 ze dne 12. 12. 2018 byly schváleny "Zásady pro poskytování individuálních dotací z rozpočtu obce Bělkovice" s účinností od 1. 1. 2019, Směrnice č. 2/2019 o provádění změn rozpočtu rozpočtu, schválená radou obce dne 11. 3. 2019, Jednací řád zastupitelstva obce schválený zastupitelstvem obce dne 26. 2. 2020, Organizační řád schválený radou obce dne 12. 8. 2020
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 16. 1. 2020, 29. 1. 2020, 12. 2. 2020, 24. 2. 2020, 11. 3. 2020, 30. 3. 2020, 8. 4. 2020, 22. 4. 2020, 6. 5. 2020, 18. 5. 2020, 3. 6. 2020, 10. 6. 2020, 17. 6. 2020, 2. 7. 2020, 15. 7. 2020, 12. 8. 2020, 26. 8. 2020, 21. 9. 2020, 7. 10. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis č. 1 ze společného jednání kontrolního a finančního výboru ze dne 13. 5. 2020

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 26. 2. 2020, 20. 5. 2020, 24. 6. 2020, 9. 9. 2020

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Směrnice č. 1/2019 - Čerpání sociálního fondu Obce Bělkovice-Lašřany s účinností od 1. 4. 2019, schválená zastupitelstvem obce dne 13. 2. 2019, Dodatek č. 1 ke směrnici č. 1/2019 schválený zastupitelstvem obce dne 24. 4. 2019, rozpočet na rok 2020 je součástí schváleného rozpočtu obce na rok 2020, elektronický bankovní výpis č. 12 k účtu sociálního fondu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 9. 2020 – ověření zůstatku účtu sociálního fondu, účetní doklad č. 20-803-00010 ze dne 21. 8. 2020

ostatní

- **akce „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“ :**
 - Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/02726/OŠKPP/DSM ve výši 200 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“ – pouze na realizaci uložení zemního vedení závlahy pro hrací plochu včetně uložení podzemního zásobníku na vodu, uzavřená s Olomouckým krajem dne 17. 6. 2020, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2020, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 29. 6. 2020 na účelovou investiční dotaci ve výši 200 000 Kč na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“,
 - účetní doklad č. 20-099-00055 ze dne 1. 6. 2020, kterým je dotace zaúčtována na podrozvahový účet č. 915, účetní doklad č. 20-801-00147 ze dne 30. 6. 2020, kterým je zaúčtován příjem dotace od Olomouckého kraje, účetní doklad č. 20-099-00056 ze dne 30. 6. 2020, kterým je dotace odúčtována z podrozvahového účtu č. 915, účetní doklad č. 20-099-00095 ze dne 1. 9. 2020, kterým je provedena oprava účtování na účetním dokladu č. 20-801-00147 (oprava ÚZ), účetní doklad č. 20-001-00655 ze dne 19. 10. 2020, kterým je zaúčtován předpis faktury č. 200101438,
 - elektronický bankovní výpis č. 147 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 30. 6. 2020, na kterém je zaúčtován příjem dotace od Olomouckého kraje, elektronický bankovní výpis č. 92 k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 20. 10. 2020, na kterém je zaúčtována úhrada faktury č. 200101438,
 - rozpočtové opatření č. 3/2020 schválené radou obce dne 21. 9. 2020, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 1. 10. 2020, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s přijatou dotací a s navýšením výdajů na akci (§ 3412, pol. 6121),
 - Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“ zadávanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., Výzva k podání nabídky a k prokázání splnění kvalifikace a Zadávací dokumentace pro veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“ ze dne 5. 6. 2020 – zaslány emailem 3 firmám dne 5. 6. 2020, Seznam doručených a přijatých nabídek od uchazečů ze dne 2. 7. 2020, Čestné prohlášení členů hodnotící komise o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 2. 7. 2020, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 2. 7. 2020, výsledek výběrového řízení a uzavření smlouvy o dílo schválen radou obce dne 2. 7. 2020, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 3. 7. 2020 - zaslány emailem 3 zúčastněným firmám dne 3. 7. 2020,
 - Smlouva o dílo na realizaci díla „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“, uzavřená mezi obcí Bělkovice-Lašřany (objednatel)

a firmou IRRIGA s.r.o., Čistěves, IČ 28824369 (zhotovitel) dne 23. 7. 2020, Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 23. 7. 2020, uzavřený dne 30. 9. 2020, uzavření dodatku schváleno radou obce dne 21. 9. 2020,

- Přijatá faktura č. 200101438 ze dne 29. 9. 2020 za provedené práce na akci „Nový systém zemního zavlažování travnaté plochy hřiště v Bělkovicích-Lašřanech“.

D. Závěr

Při dílčím přezkoumání hospodaření územního celku nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Olomouc dne 4. 11. 2020

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

Stejnopis zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany byl předán datovou schránkou.

Obsah zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany byl projednán se starostou obce dne 3. 11. 2020.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Bělkovice - Lašřany

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, odbor kontroly

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/62821/2020/OK/7326

Č.j.: KUOK 79669/2020

Počet listů: 1

Počet stran: 1

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁZNAM O PROJEDNÁNÍ

zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany

za rok 2020

IČ 00298654

Dne 3. 11. 2020 byl zástupce obce:

Ing. Tomáš Němčic - starosta

telefonicky seznámen s obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 vykonaného ve dnech 2. 11. 2020 - 3. 11. 2020 dálkovým způsobem.

Při dílčím přezkoumání hospodaření za rok 2020:

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Ing. Tomáš Němčic, starosta obce Bělkovice - Lašřany, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření vykonala kontrolní skupina ve složení:

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

Zápis z dílčího přezkoumání bude předán do datové schránky územního celku. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 a 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Záznam o projednání zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bělkovice - Lašřany obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 3. 11. 2020.

Přebírající:

Ing. Tomáš Němčic

starosta

OBEC

BĚLKOVICE-LAŠŘANY

IČ 00298654, DIČ CZ00298654

Olomouc dne 3. 11. 2020

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Bělkovice - Lašřany

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Obecní úřad Bělkovice-Lašřany	
Datum a čas:	03.11.2020 11:32:38
Číslo jednací:	BEL-2020/1077
Počet listů/příloh:	0/0/0
Nelistinné přílohy:	0/-
Spisový znak:	