

Usnesení č. 4/2022
ze zasedání zastupitelstva obce Štěnovice
ze dne 22. 6. 2022

Zastupitelstvo obce:

1. Bere na vědomí kontrolu plnění úkolů vyplývajících z předchozích usnesení, přičemž nejsou splněny tyto body: bod č. 12 z usnesení č. 1/2019, bod č. 6 z usnesení č. 1/2020, bod č. 8 z usnesení č. 1/2021, bod č. 11 z usnesení č. 2/2021, bod č. 6 z usnesení č. 1/2022, bod č. 2, bod č. 6 z usnesení č. 2/2022, bod č. 2, č. 4, č. 6, č. 7, č. 8 a č. 9 z usnesení č. 3/2022.

2. Schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2021 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Štěnovice za rok 2021 s výhradou a přijímá následující opatření k nápravě chyb a nedostatků:

- a) **Nedostatek:** Dne 29. 12. 2021 byl vystaven výdajový pokladní doklad č. 938 na částku 17 876,00 Kč, jehož obsahem byl odvod hotovosti na bankovní účet. (Výdej byl zapsán v pokladní knize dne 30. 12.2021). Pokladní doklad obsahoval pouze podpis pokladníka. Dle předložené Směrnice k vedení pokladny č. 9/2019 bodu 2.5. Výběry nebo odvody finančních prostředků do příslušné banky se provádí ve dvou osobách s platným podpisovým vzorem.

Opatření: Pravidelná kontrola pokladny (a to minimálně jednou měsíčně) se zaměřením na podklady příjmových a výdajových dokladů a aktuální hotovosti.

Zodpovídá: starosta obce, pokladní

Termín: ihned, v pravidelných měsíčních intervalech

- b) **Nedostatek:** Ke dni 31. 12. 2021 byl vyhotoven účetní doklad č. 35012, jímž byl zaúčtován výpis č. 2021/12 účtu 214682959/0300. Účetní doklad obsahoval účetní záznam vklad na účet MD 231 – Základní běžný účet územních samosprávních celků a D účet 262 – Peníze na cestě ve výši 17 876,00 Kč. Kontrolou bankovního výpisu účtu 214682959/0300 bylo zjištěno, že vklad na účet nebyl proveden.

Opatření: Pravidelná kontrola stavu bankovních účtů (a to minimálně jednou měsíčně) na výši zůstatků jednotlivých účtů v účetnictví.

Zodpovídá: starosta obce, účetní

Termín: ihned, v pravidelných měsíčních intervalech

c) **Nedostatek:** Kontrolou bylo zjištěno, že neproběhla řádná inventarizace následujících účtů např. v níže uvedených případech.

➤ účet 231 – Základní běžný účet územních samosprávných celků:

Obec měla na níže uvedených bankovních účtech k 31.12.2021 následující zůstatky:

č. účtu 35023704/0600 částka 18 513 067,33 Kč

č. účtu 5207365309/0800 částka 217 110,46 Kč

č. účtu 214682959/0300 částka 5 862 584,55 Kč

č. účtu 151102522/0600 částka 4 938 516,84 Kč

č. účtu 2015197407/4300 částka 0,00 Kč

č. účtu 195240345/0600 částka 25 687 845,97 Kč

č. účtu 94-6710361/0710 částka 15 355 240,53 Kč

č. účtu 295635600/0300 částka 441 158,23 Kč

Zůstatky běžných účtů nesouhlasily se stavem účtu 231 uvedeným v hlavní účetní knize k 31. 12. 2021 a zůstatkem vykázaným ve výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2021. Rozdíl ve výši 17 876,00 Kč byl zjištěn u výpisu z banky č. 214682959/0300 (zůstatek na bankovním výpise činil k 31.12.2021 částku 5 862 584,55 Kč) a jeho příslušným analytickým účtem v hlavní účetní knize (zůstatek AÚ 231 13 k 31.12.2021 činil částku 5 880 460,55 Kč).

➤ účet 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek vykazoval zůstatek 20 074 551,52 Kč (podloženo pouze opisem z hlavní účetní knihy za období 1-12/2021 bez další identifikace)

➤ účet 052 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek vykazoval zůstatek 13 700,00 Kč (zůstatek zapsaný na inventurním soupisu nebyl podložen).

➤ účet 082 – Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí vykazoval na AÚ 082 30 částku 95 348,00 Kč, dle přiloženého podkladu činily oprávky k příslušnému účtu částku 104 173,01 Kč

➤ účet 311 – Odběratelé vykazoval zůstatek 113 124,50 Kč, zůstatek nebyl podložen rozpisem jednotlivých pohledávek (podloženo pouze opisem z hlavní účetní knihy za období 1-12/2021, jednotlivé pohledávky, které vznikly před 1.1.2021 není možno jednoznačně určit).

➤ účet 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky vykazoval zůstatek 145 692,44 Kč. Doložen soupisem pohledávek byl pouze AÚ 377 07 ve výši 23 000,00 Kč. Zůstatek na ostatních AÚ příslušného SÚ ve výši 122 692,44 Kč byl podložen pouze opisy z hlavní účetní knihy za období 1 – 12/2021 bez další identifikace. (Jednotlivé pohledávky, které vznikly před 1.1.2021, není možno jednoznačně určit).

➤ účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky vykazoval zůstatek 14 412,00 Kč, soupis nebyl doložen.

Opatření: Provádění řádné a úplné inventarizace (k datu 31. 12. daného roku), a to jak fyzické, tak i dokladové.

Zodpovídá: starosta obce, jmenovaná inventarizační komise

Termín: při provedení inventarizace k datu 31. 12. 2022

3. Schvaluje účetní závěrku Mateřské školy Štěnovice, okres Plzeň – jih k 31. 12. 2021.
4. Schvaluje účetní závěrku Základní školy Štěnovice, okres Plzeň – jih k 31. 12. 2021.
5. Schvaluje rozdělení výsledku hospodaření Mateřské školy Štěnovice, okres Plzeň - jih za rok 2021, výsledek ve výši 138 571,30 Kč bude částečně převeden do fondu rezerv 110 857,30 Kč a částečně do fondu odměn 27 714 Kč.
6. Schvaluje rozdělení výsledku hospodaření Základní školy Štěnovice, okres Plzeň - jih za rok 2021, výsledek ve výši 18 853,67 Kč bude převeden do fondu rezerv 18 853,67 Kč.
7. Schvaluje navýšení příspěvku na provoz Základní škole Štěnovice, okres Plzeň-jih o 700 tis. Kč z důvodu navýšení cen za energie. Zastupitelstvo obce ukládá řediteli školy Mgr. Michalu Zoubkovi, aby předložil konečné vyúčtování energií za rok 2022 neprodleně poté, co jej bude mít k dispozici.
8. Schvaluje rozpočtové opatření č. 6/2022.
9. Schvaluje Přílohu č. 1 ke smlouvě č. 1/7/2001 s platností od 1. 7. 2022 – Směsný komunální odpad, kterou se navyšují ceny za likvidaci směsného komunálního dopadu, dále ZO schvaluje Přílohu č. 2 smlouvy č. 1/7/2001 s platností od 1. 7. 2022 – Recyklovatelná složka komunálního odpadu, kterou se navyšují ceny za likvidaci separovaného odpadu, dále ZO schvaluje Přílohu č. 18 Smlouvy o provozování sběrného dvora odpadů č. 102692 s platností od 1. 7. 2022, kterou se navyšují ceny za provoz sběrného dvora odpadů. Zastupitelstvo pověřuje starostu obce podpisem uvedených příloh, které budou uzavřeny se společností Západočeské komunální služby, a.s.

Josef Brada:.....
ověřovatel

Petr Slavík:.....
starosta

MUDr. Jiří Albrecht:.....
ověřovatel

Jan Polívka:.....
místostarosta

OBEC ŠTĚNOVICE
Čížická 133, 332 09 Štěnovice
IČ: 00257303, DIČ: CZ00257303

Vyhotoveno ve Štěnovicích,
dne ~~30. 7. 2022~~ 30. 6. 2022

- OPRÁVIL DNE 12. 4. 2022
POLÍVKA VL. P.