



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0203/22/Bro

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svijanský Újezd, IČO 00671894, za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Svijanský Újezd za rok 2022 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 7. 9. 2022.

Přezkoumané období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 27. 9. 2022.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 11. 5. 2023.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1002.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0203/22/Bro dne 6. 9. 2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 11. 5. 2023.

Popis úkonu: seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byly přítomny: Petra Bursová - starostka obce,
Ing. Petra Drahoňovská - účetní.

Předmět přezkoumání:

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

T +420 485 226 604 E jitka.brotzova@kraj-lbc.cz

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

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

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,45 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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

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

V Liberci, dne 26. 5. 2023

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jitka Brotzová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

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

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

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

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

Poučení:

Starostka obce byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svijanský Újezd a tento návrh zprávy s ní byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzala starostka obce Petra Bursová.

Petra Bursová
starostka obce

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce obce a elektronicky způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 9. 3. 2022 (na webu obce dosud).

Pravidla rozpočtového provizoria

Zastupitelstvo obce (dále jen ZO) na svém jednání dne 13. 12. 2021 schválilo usnesením č. 6/2021, bod 6/2 podmínky rozpočtového provizoria, a to do doby schválení rozpočtu na rok 2022. Zveřejněno 27. 12. 2021. Čerpání běžných výdajů ve výši 25 % rozpočtu roku 2021 s povoleným dofinancováním akcí zahájených v roce 2021 a dále čerpání prostředků, které byly kryty dotacemi, dále budou poskytnuty příspěvky příspěvkovým organizacím ve výši příspěvku poskytnutého v daném období předchozího roku, případné další výdaje přesahující výše uvedené musí odsouhlasit ZO.

Rozpočtová opatření

ZO schválilo v kontrolovaném období následující rozpočtová opatření (RO) v Kč:

RO č. 1, schválené ZO dne 25. 4. 2022, usn. č. 3/2022, bod 3/6, zveřejněno 12. 5. 2022,
RO č. 2, schválené ZO dne 19. 9. 2022, usn. č. 5/2022, bod 5/5, zveřejněno 14. 10. 2022,
RO č. 3, schválené ZO dne 13. 12. 2022, usn. č. 7/2022, bod 7/5, zveřejněno 12. 1. 2023.

Rekapitulace	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Změna
Příjmy	8 796 700,00	9 257 762,55	461 062,55
Výdaje	10 587 230,00	11 848 292,55	1 261 062,55
Financování	1 790 530,00	2 590 530,00	800 000,00

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí schválených RO do výkazu FIN 2 – 12 M k datu 31. 12. 2022.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2022 schválilo ZO na svém zasedání dne 25. 3. 2022 usnesením č. 2/2022, bod 2/2 jako schodkový v následující výši:

Příjmy	8 796 700 Kč
Výdaje	10 587 230 Kč
Financování	1 790 530 Kč (kryto pol. 8115)

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí schváleného rozpočtu do výkazu FIN 2 – 12 M. Rozpočet byl zveřejněn na úřední desce a webových stránkách obce od 21. 4. 2022 dosud.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

V rámci schváleného rozpočtu byl stanoven provozní příspěvek ve výši 800 000 Kč. Stanovení závazných ukazatelů bylo příspěvkové organizaci sděleno dopisem ze dne 5. 4. 2022. V kontrolovaném období byl příspěvek zaslán v plné výši.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022 - 2023 obsahuje následující hodnoty (v tabulce uvedeno v tis. Kč):

	2022	2023
Příjmy	9 150	9 430
Výdaje	9 000	9 500
Financování	-150	70

Střednědobý výhled rozpočtu byl schválen ZO dne 24. 6. 2020 usnesením č. 3/2020 a zveřejněn na webových stránkách obce od 23. 7. 2020. Návrh zveřejněn od 29. 4. 2020 do 29. 7. 2020.

Navazující střednědobý výhled rozpočtu na roky 2024 - 2026 obsahuje následující hodnoty (v tabulce uvedeno v tis. Kč):

	2024	2025	2026
Příjmy	9 020	8 900	9 330
Výdaje	8 200	8 600	9 000
Financování	-820	-300	-330

Střednědobý výhled rozpočtu byl schválen ZO dne 19. 9. 2022 usnesením č. 5/2022. Návrh zveřejněn na webových stránkách obce od 2. 9. 2022, schválený výhled zveřejněn od 27. 9. 2022.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2021 projednalo a schválilo ZO na svém zasedání dne 6. 6. 2022, usnesením č. 4/2022, bod 4/3. ZO projednalo Závěrečný účet obce za rok 2021 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 (Zpráva) a schválilo je s výrokem "bez výhrad".

Zveřejnění závěrečného účtu bylo zabezpečeno následovně:

- návrh závěrečného účtu spolu se Zprávou od 18. 5. 2022,
- schválený závěrečný účet spolu se Zprávou od 8. 6. 2022 dosud.

Bankovní výpis

Obec měla zřízeny následující bankovní účty, které vykazovaly k datu 31. 12. 2022 tyto zůstatky:

ČSOB č.ú.: 108757902/0300	306 006,33 Kč (BV č. 2022/12)
ČNB č.ú.: 94-715081/0710	175 733,05 Kč (BV č. 28)
Patria Finance, č. evid. účtu 16641457	249,39 Kč (BV k 31. 12. 2022)
ČSOB č.ú.: 309634909/0300	2 623 444,07 Kč (BV č. 2022/6)
Celkem	3 105 432,84 Kč

Celkový zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech ve výši 3 105 432,84 Kč byl shodný s údajem ve výkaze FİN 2 - 12 M (ř. 6010 a 6030) a ve výkaze Rozvaha (účet č. 231). Doloženo inventarizací účtu.

Termínované vklady (účet 244)

ČSOB č.ú.: 309635880/0300	1 500 000,00 Kč
- zřízen na dobu 1 roku (smlouva ze dne 29. 6. 2022)	
ČSOB č.ú.: 309636330/0300	0,00 Kč

- zřízen na dobu 6 měsíců (smlouva ze dne 29. 6. 2022), skončil v období 12/2022
- oba schváleny na ZO 6. 6. 2022, usn. č. 4/2022, bod 4/7
- ČSOB č.ú.: 312746792/0300 2 000 000,00 Kč
- schválení na ZO 19. 9. 2022, usn. č. 5/2022, bod 5/11, zřízen na dobu 6 měsíců (smlouva ze dne 26. 9. 2022)
- ČSOB č.ú.: 317329875/0300 2 000 000,00 Kč
- schválení na ZO 13. 12. 2022, usn. č. 7/2022, bod 7/8, zřízen na dobu 6 měsíců (smlouva ze dne 20. 12. 2022)

Celkový zůstatek finančních prostředků termínovaných vkladů ve výši 5 500 000 Kč byl shodný s výkazem Rozvaha (účet č. 244). Doloženo inventarizací účtu.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2022 bylo kontrole předloženo:

- Směrnice o provedení inventarizace,
- Plán inventur na rok 2022 ze dne 9. 12. 2022 s platností od 1. 1. 2023 do 31. 1. 2023,
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 14. 12. 2022,
- Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 23. 1. 2023.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31. 12. 2022 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly. V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena ručně. K 31. 12. 2022 bylo přijato 337 faktur. Kontrolou ověřeny faktury za měsíce červenec č. 169 - 190 a listopad 284 - 293, bez zjištěných nedostatků. Nebylo uhrazeno 13 faktur ve výši 63 797,44 Kč, souhlasilo se zůstatkem účtu 321 - Dodavatelé v Rozvaze, ověřeno inventarizací účtu.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur byla vedena ručně. V kontrolovaném období (do 31. 12. 2022) bylo vydáno celkem 24 faktur. Kontrolou ověřeny faktury za únor až květen č. 5 - 10 a za září až prosinec č. 19 - 24, bez zjištěných nedostatků. Všechny faktury byly uhrazeny, souhlasilo s nulovým zůstatkem účtu 311 - Odběratelé v Rozvaze, doloženo inventarizací účtu.

Odměňování členů zastupitelstva

Na ustavujícím ZO dne 31. 10. 2018, usn. č. 7/2018 bylo rozhodnuto o odměnách za výkon funkce místostarosty jako neuvolněného člena zastupitelstva ve výši 6 000 Kč. Ostatní zastupitelé se vzdali odměn.

Na ustavujícím ZO dne 18. 10. 2022, usn. č. 6/2022, bod 7/6 bylo rozhodnuto o odměnách za výkon funkce místostarosty jako neuvolněného člena zastupitelstva ve výši 3 000 Kč. Odměna poskytnuta od 18. 10. 2022. Ostatní zastupitelé se vzdali odměn.

Kontrolou mzdových listů u uvolněné starostky a neuvolněného místostarosty za období 1-12/2022 nebyly zjištěny nedostatky.

K 1. 1. 2018 bylo evidováno 444 obyvatel.

K 1. 1. 2022 bylo evidováno 428 obyvatel.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha obce byla vedena v PC, v programu GINIS Express. Příjmové i výdajové pokladní doklady měly jednu číselnou řadu. Do 31. 12. 2022 bylo vyhotoveno celkem 379 příjmových a výdajových pokladních dokladů. Kontrolou ověřeny pokladní doklady za srpen č. 250 – 272 a za prosinec 363 – 374, bez zjištěných nedostatků. K datu 31. 12. 2022 vykazovala obec v pokladní knize zůstatek ve výši 1 146 Kč, souhlasilo s účtem 261 - Pokladna v Rozvaze ke stejnému datu a výkazu FIN 2-12 M, ř. 6040. Doloženo inventarizací účtu.

Příloha rozvahy

Kontrolou byl předložen výkaz Příloha zpracovaný k 31. 12. 2022.

Rozvaha

Stálá aktiva k 31. 12. 2022 činila 55 378 tis. Kč, po proúčtované korekci 36 026 tis. Kč.

Dlouhodobé závazky k tomuto datu vykazovaly nulovou hodnotu.

Krátkodobé závazky činily 855 tis. Kč, na této částce se nejvíce podílely účty: Dohadné účty pasivní a Zaměstnanci.

Dlouhodobé pohledávky vykazovaly nulový zůstatek.

Krátkodobé pohledávky byly ve výši 560 tis. Kč, tuto hodnotu ovlivňovaly především účty: Krátkodobé poskytnuté zálohy a Dohadné účty aktivní.

Na účtu 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek evidovány akcie ve výši 2 388 680 Kč (SVS, ČSAD Liberec, a.s. a Autocentrum Nord, a.s.), doloženo potvrzením.

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Kontrolou bylo zjištěno, že správní činnost vykonává úředník, který neprokázal zvláštní odbornou způsobilost.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 12. 2022 na 120,58 % (11 163 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 87,91 % (10 416 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů ve výši 747 tis. Kč. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích (po konsolidaci) bylo následující (v Kč):

	Schválený rozp.	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	8 796 700,00	9 257 762,55	11 163 084,18	120,58
Výdaje	10 587 230,00	11 848 292,55	10 416 381,34	87,91
Saldo P a V	1 790 530,00	2 590 530,00	746 702,84	xxx

V kontrolovaném výkazu nebyly zjištěny nedostatky, objemy rozpočtu schválené ZO, včetně provedených rozpočtových změn, navazovaly na objemy rozpočtu obsažené ve výkazu.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou byl předložen výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022. Obec nevykonávala hospodářskou činnost. Za sledované období vykázala obec v hlavní činnosti výsledek hospodaření v následujících hodnotách:

náklady celkem	10 978 972,49 Kč
výnosy celkem	11 975 073,63 Kč

výsledek hospodaření 996 101,14 Kč

Výsledek hospodaření souhlasil s Rozvahou – výsledek hospodaření běžného účetního období ke dni 31. 12. 2022.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Svijanský Újezd za rok 2021 schválilo ZO na svém zasedání dne 25. 4. 2022, usn. č. 3/2022, bod 3/4 s tím, že zisk ve výši 270 798,07 Kč bude převeden na účet Výsledek hospodaření předcházejících účetních období.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací

Obec měla Zřizovací listinu příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Svijanský Újezd (ZL) platnou od 1. 10. 2009, kterou schválilo ZO dne 23. 9. 2009, na zasedání č. 6/2009. ZL byla doplněna "Smlouvou o výpůjčce" ze dne 24. 9. 2009. V kontrolovaném období nedošlo ke změnám v ZL.

Darovací smlouvy

Darovací smlouva uzavřená dne 8. 6. 2022 mezi obcí Svijanský Újezd (dárce) a Hospicem sv. Zdislavy, o.p.s., IČO 28700210, na finanční dar ve výši 2 135 Kč. Dar obec odeslala dne 16. 9. 2022.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec uzavřela dne 6. 9. 2022 (na základě žádosti ze dne 6. 9. 2022) veřejnoprávní smlouvu s Mikroregionem Jizera, IČO 70226342, ve výši 28 316 Kč na úhradu nákladů spojených s realizací akce „Zvýšení kvality života v obcích MR Jizera“ (smlouva vzhledem k její výši nepodléhá zveřejnění). Vyúčtování dotace nejpozději do 31. 12. 2023 (k datu kontroly neproběhlo). Částka odeslána obcí dne 6. 10. 2022 (BV č. 2022/10).

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Obec přijala následující dotace:

pol. 4111, celkový objem 86 148,41 Kč

- ÚZ 98043 - jednorázový nenávratný příspěvek na COVID - 19 ve výši 28 748,41 Kč (přijato ve dvou platbách), nepodléhá vyúčtování

- ÚZ 98187 - dotace na volby do Zastupitelstva obce a Senátu ve výši 48 000 Kč (přijato 30. 8. 2022), vyčerpáno 35 149,01 Kč, vratka ve výši 12 850,99 Kč ze dne 2. 2. 2023, vyúčtování ze dne 3. 2. 2023

- ÚZ 98008 - dotace na volby Prezidenta ČR ve výši 9 400 Kč (přijato 14. 11. 2022), vyčerpáno 2 064,72 Kč, vratka ve výši 7 335,28 Kč ze dne 2. 2. 2023, vyúčtování ze dne 3. 2. 2023

pol. 4112

- dotace ze zákona, tj. na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši 106 200 Kč (měsíční platby)

pol. 4122

- dotace z Libereckého kraje na akci „Oprava místní komunikace v části obce Močítka“

dle č. OLP/1714/2022
- objem 269 614,14 Kč (přijato dne 27. 6. 2022)

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo uzavřena dne 22. 3. 2022 mezi obcí (objednatel) a firmou COLAS CZ, a.s., IČO 26177005, jejímž předmětem byla akce "Svijanský Újezd – oprava komunikací v r. 2022" za cenu 1 142 334,60 Kč bez DPH (výběr dodavatele a uzavření smlouvy dáno na vědomí ZO dne 25. 3. 2022). Dále ke smlouvě o dílo uzavřen Dodatek č. 1 dne 1. 5. 2022, kterým se navyšuje cena díla o 71 670 Kč bez DPH, celková cena činí 1 214 004,60 Kč bez DPH. Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 3. 2022, Dodatek dne 12. 5. 2022. Skutečně uhrazená cena zveřejněna dne 23. 6. 2022.

Finanční plnění:

Fa č. 2212400011 ve výši 1 171 394,47 (vč. DPH), uhrazena dne 25. 5. 2022,
Fa č. 2212400015 ve výši 86 721 Kč (vč. DPH), uhrazena dne 26. 5. 2022,
Fa č. 2212400016 ve výši 210 830,40 Kč (vč. DPH), uhrazena dne 26. 5. 2022.
Úhrada celkem činila 1 468 945,57 Kč (vč. DPH).

Profil zadavatele:

<https://tenderarena.cz/dodavatel/seznam-profilu-zadavatelu/detail/Z0001783/zakazka/510729>

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

Kupní smlouva mezi obcí Svijanský Újezd (prodávající) a FO (kupující) byla uzavřena dne 21. 7. 2022. Předmětem smlouvy byl pozemek p.č. 887/4 o výměře 88 m² a p.č. 597/8 o výměře 37 m² v k.ú. Svijanský Újezd v celkové výši 7 500 Kč. Záměr byl zveřejněn dne 27. 4. 2022. Kupní cena uhrazena dne 21. 7. 2022 (PD 247). Na základě návrhu na vklad vyřazeno z majetku obce dne 5. 8. 2022.

Smlouvy o věcných břemenech

V kontrolovaném období, dle sdělení obce, nebyla uzavřena smlouva o věcném břemeni.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Záměr obce převést, prodat nebo pronajmout pozemky a majetek byl zveřejňován na el. úřední desce v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrolou ověřena veřejná zakázka malého rozsahu "Svijanský Újezd - oprava komunikací v r. 2022":

- výzva k podání nabídek mailovou komunikací (dne 26. 1. 2022),
- přijaty celkem 3 nabídky,
- zápis z hodnocení nabídek ze dne 7. 3. 2022,
- hodnotící komisí (tříčlenná) vybrána nejnižší cenová nabídka od firmy COLAS CZ, a.s., IČO 26177005, Rubeška 215/1, Praha – Vysočany.

Smlouva o dílo mezi obcí (objednatel) a firmou COLAS CZ, a.s., IČO 26177005, jejímž předmětem byla akce "Svijanský Újezd – oprava komunikací v r. 2022" za cenu 1 142 334,60 Kč bez DPH byla uzavřena dne 22. 3. 2022 (výběr dodavatele a uzavření smlouvy dáno na vědomí ZO dne 25. 3. 2022).

- dále viz Smlouvy o dílo.

Vnitřní předpis a směrnice

Vnitřní předpisy a směrnice obec aktualizuje dle potřeby.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období neproběhla externí kontrola.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola byl předložen Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole ZŠ a MŠ Svijanský Újezd ze dne 30. 3. 2022. Kontrola byla provedena nezávislým kontrolorem p. Pítrek, IČO 86689169, za rok 2021 se závěrem: nebyly shledány významné nedostatky.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola byly předloženy zápisy z jednání ZO za rok 2022 (2. 2., 25. 3., 25. 4., 6. 6., 19. 9., 18. 10. – ustavující a 13. 12.) a jeden zápis ZO z roku 2021 (13. 12. 2021 – schválení rozpočtového provizoria pro rok 2022).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec netvoří peněžní fondy.

Činnost finančního a kontrolního výboru

Kontrola byl předložen 1 zápis z jednání finančního výboru a 1 zápis z jednání kontrolního výboru.

Schválení účetní závěrky

ZO schválilo dne 25. 4. 2022, usn. č. 3/2022, bod 3/5 účetní závěrku obce Svijanský Újezd za rok 2021. Doloženo protokolem.

ZO schválilo dne 25. 4. 2022, usn. č. 3/2022, bod 3/3 účetní závěrku zřízené příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Svijanský Újezd za rok 2021. Doloženo protokolem.