

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Všelibice, IČ 00263303, za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Všelibice za rok 2020 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 21. 10. 2020.

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno dálkově, v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a v Liberci, dne 23. 10. 2020.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a v Liberci, dne 29. 4. 2021.

Přezkoumání vykonali:

Mgr. Karel Novák, kontrolor pověřený řízením přezkoumání (dílčí přezkoumání),

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání (závěrečné přezkoumání).

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0229/20/NovK, dne 19. 10. 2020 a LK-0229/20/Bro dne 19. 4. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 25. 5. 2021.

Popis úkonu: telefonické seznámení starostky obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byly přítomny: Bc. Sluková Martina - starostka,
Jana Sadílková – účetní.

Předmět přezkoumání:

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

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

Krajský úřad Libereckého kraje

U Jezu 642/2a • 461 80 Liberec 2 • tel.: + 420 485 226 604 • fax: + 420 485 226 362
e-mail: jitka.brotzova@kraj-lbc.cz • www.kraj-lbc.cz • IČ: 70891508 • DIČ: CZ70891508
Datová schránka: c5kbvkv

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 2020
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2020

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 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 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 0,81 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,65 %
- 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 25. 5. 2021

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jitka Brotzová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání




.....
razítko, 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 smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:


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

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

Starostka obce byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Všelibice a tento návrh zprávy s ní byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 12 stran po jejím projednání a seznámení převzala starostka obce Bc. Sluková Martina.

Bc. Sluková Martina
starostka obce

 1.6.2021
.....
razítko, podpis, dne



OBEC VŠELIBICE
Všelibice 65, 463 48 Všelibice
Tel: 465 148 635
IC 00263303
www.vselibice.cz

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn v souladu s § 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, a to od 29. 11. 2019.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna z důvodu schválení rozpočtu na rok 2020 v roce 2019.

Rozpočtová opatření

Zastupitelstvo obce (dále jen ZO) a rada obce (1x) projednaly a schválily na svých jednáních v kontrolovaném období do 31. 12. 2020 celkem 6 změn rozpočtu (dále jen RO) následovně:

1. RO schváleno ZO dne 27. 1. 2020, usn. č. ZO/153/14/2020, zveřejněno od 24. 2. 2020,
2. Rada obce schválila dne 31. 3. 2020, usn. č. 167/18/2020, zveřejněno od 9. 4. 2020,
3. RO schváleno ZO dne 27. 4. 2020, usn. č. ZO/163/15/2020, zveřejněno od 28. 4. 2020,
4. RO schváleno ZO dne 29. 6. 2020, usn. č. ZO/173/16/2020, zveřejněno od 28. 7. 2020,
5. RO schváleno ZO dne 29. 9. 2020, usn. č. ZO/180/17/2020, zveřejněno od 28. 10. 2020,
6. RO schváleno ZO dne 15. 12. 2020, usn. č. ZO/195/18/2020, zveřejněno od 11. 1. 2021.

Rekapitulace	Schválený rozp.	Rozp. po změnách	Změna
Příjmy	8 524 800	28 207 558,11	19 682 758,11
Výdaje	27 704 800	34 356 481,65	6 651 681,65
Financování	19 180 000	6 148 923,54	-13 031 076,46

Objemy takto schváleného upraveného rozpočtu navazují na hodnoty vykázané ve výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2020.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2020 byl projednán a schválen ZO dne 16. 12. 2019 – usn. č. ZO/143/13/2019 jako „schodkový“, v následujících objemech:

Příjmy celkem	8 524 800 Kč
Výdaje celkem	27 704 800 Kč
Financování	19 180 000 Kč

Schválený rozpočet na rok 2020 byl zveřejněn dne 27. 12. 2019. Jeho data byla pořízena do výkazu FIN 2 - 12M.

Financování je složeno:

Zůstatek z minulých období	(8115) ve výši 1 625 000 Kč,
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(8123) ve výši 17 555 000 Kč.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Příspěvek na provoz nově zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola Všelibice, p.o. ve výši 500 000 Kč byl k 31. 12. 2020 profinancován v plné výši. Dopisy o převodu finančních příspěvků ve výši 300 000 Kč ze dne 3. 9. 2020 (schváleno RO dne 2. 9. 2020 usn.

č. RO/213/24/2020) a 200 000 Kč ze dne 8. 10. 2020 (schváleno RO dne 6. 10. 2020 usn. č. RO/228/26/2020).

Střednědobý výhled rozpočtu

ZO dne 16. 12. 2019, usn. č. ZO/142/13/2019 schválilo střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 - 2024, v následujících hodnotách (v Kč):

	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Příjmy celkem	8 525	27 055	9 780	9 790	9 900
Výdaje celkem	27 705	25 710	8 170	8 230	8 290
Financování	19 180	-1 345	-1 610	-1 560	-1 610

Obec měla schválený úvěr ve výši 17 555 tis. Kč na realizaci výstavby mateřské školky (čerpání úvěru i jeho následné splacení proběhlo ještě v roce 2020).

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn od 29. 11. 2019, schválený výhled od 27. 12. 2019.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 (dále jen Zpráva) byl projednán v ZO dne 27. 4. 2020, usn. č. ZO/160/15/2020 (Zpráva) a usn. č. ZO/162/15/2020 (Závěrečný účet). ZO odsouhlasilo závěrečný účet „bez výhrad“.

Zveřejnění závěrečného účtu v souladu s ustanovením § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, bylo zabezpečeno následovně:

- návrh závěrečného účtu včetně Zprávy od 10. 3. 2020,
- schválený závěrečný účet včetně Zprávy zveřejněn od 30. 4. 2020.

Bankovní výpis

Zůstatky bankovních účtů k 31. 12. 2020 byly následující:

ČS č.ú.: 984 933 339/0800 (2310800)	8 601 632,87 Kč (BV č. 012)
ČNB č.ú.: 94-6213 461/0710 (2310810)	991 881,54 Kč (BV č. 42)
FIO banka č.ú.: 2101908535/2010	0,00 Kč (bez výpisu z důvodu nulového obrátu)
Celkem	9 593 514,41 Kč

451 - úvěrový účet (MŠ)

ČS č.ú.: 495 259 179/0800 0,00 Kč (BV č. 016)

Celý úvěr splacen dne 1. 12. 2020 na základě přijaté dotace.

Úhrnná částka na bankovních účtech navazovala na konečný zúčtovaný stav na účtu 231 a na řádek 6010 výkazu FIN 2 - 12 M k datu 31. 12. 2020.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku obce k 31. 12. 2020 bylo kontrole předloženo:

- plán inventur pro rok 2020 ze dne 4. 11. 2020 - platnost od 4. 11. 2020 do 25. 2. 2021 se stanovením termínů pro provedení fyzické a dokladové inventury,
- proškolení členů IK ze dne 2. 12. 2020,

- inventarizační zpráva ze dne 23. 1. 2021, včetně inventarizačního zápisu o výsledku inventury majetku obce Všelibice k 31. 12. 2020.

K majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, skutečný stav odpovídá stavu účetnímu. V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla inventarizace majetku a závazků podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC. Do 31. 12. 2020 bylo přijato a předepsáno 379 dodavatelských faktur (číselná řada 3001 - 3379). Zůstatek účtu 321 Dodavatelé v Rozvaze představovala faktura č. 276, kde byla zaplacená částka o 0,04 Kč nižší než fakturovaná a dále faktura č. 336 z r. 2019 (nesplacený rozdíl faktury 0,01 Kč). Doloženo inventarizací.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla kontrola došlých faktur podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena v tiskopise. V kontrolovaném období k 31. 12. 2020 bylo vystaveno 14 faktur. Zůstatek účtu 311 Odběratelé ve výši 101 927,35 Kč představovaly dvě neuhrazené faktury z r. 2020 (Eko-kom a Hradecká lesní spol.) a dále faktury z minulých let (11 faktur ve výši 53 032 Kč). Ověřeno inventarizací.

Doporučení: odepsat pohledávku z roku 2009 (částka 15 000 Kč).

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla kontrola odeslaných faktur podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 29. 10. 2018, usn. č. ZO/22/1/2018 schválilo odměny za výkon neuvolněných členů zastupitelstva. ZO dne 27. 1. 2020, usn. č. 152/14/2020 souhlasí s ponecháním odměn ve schválené výši.

Počet obyvatel k 1. 1. 2018 činil 547 obyvatel.

Kontrolou mzdových listů uvolněné starostky a neuvolněné místostarostky nebyly shledány nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Obec vede pokladní doklady v jedné číselné řadě v programu GINIS Express. V kontrolovaném období bylo vystaveno 610 příjmových a výdajových pokladních dokladů. K datu 31. 12. 2020 obec vykazovala nulový zůstatek pokladny, který souhlasil na Rozvahu - účet 261 a na výkaz FIN 2-12 M ke kontrolovanému datu. Doloženo inventarizací účtu.

Příloha rozvahy

Kontrola byl předložen výkaz Příloha sestavený k 31. 12. 2020.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2020, kde:

Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 95 714 118,79 Kč.

Krátkodobé pohledávky činí 1 160 321,65 Kč, tato částka je významně ovlivněna účtem 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy, 319 - Pohledávky z přerozdělených daní a účtem 388 - Dohadné účty aktivní.

Dlouhodobé pohledávky vykazovaly nulovou hodnotu.

Krátkodobé závazky jsou ve výši 918 869,61 Kč, tato hodnota je nejvíce ovlivněna účty: 331 - Zaměstnanci, 341 - Daň z příjmů, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, 384 - výnosy příštích období a 389 - Dohadné účty pasivní.

Dlouhodobé závazky vykazovaly nulový zůstatek.

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

V kontrolovaném výkazu FIN 2 - 12 M zpracovaném k 31. 12. 2020 nebyly zjištěny nedostatky, objemy schválené zastupitelstvem, včetně provedených změn, navazovaly na objemy rozpočtu obsažené v citovaném výkaze.

Níže je uvedena struktura rozpočtu a jeho plnění (v konsolidovaných hodnotách v Kč):

	<u>Rozpočet</u>	<u>Rozp. po změnách</u>	<u>Skutečnost</u>	<u>% UR</u>
Příjmy	8 524 800	28 207 558,11	29 191 129,64	103,49
Výdaje	27 704 800	34 356 481,65	31 838 917,24	92,67
Saldo P a V	-19 180 000	-6 148 923,54	-2 647 787,60	x

Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2020 obsahoval následující hodnoty:

Náklady celkem	9 304 547,31 Kč
Výnosy celkem	11 383 082,33 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	<u>2 078 535,02 Kč</u>

Výsledek hospodaření, zisk ve výši 2 078 535,02 navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období. Hospodářskou činnost obec neprovozuje, a proto nebyla ve výkaze uvedena.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

Vzhledem ke zřízení Mateřské školy Všelibice, p.o. a k jejímu provozu od 1. 9. 2020 bude výsledek hospodaření a jeho případné rozdělení předmětem přezkoumání v kontrolovaném období roku 2021.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Kontrola byla předložena zřizovací listina - "Mateřská škola Všelibice, příspěvková organizace", text zřizovací listiny byl přijat usnesením č. 112/10/2019 ZO Všelibice dne 22. 8. 2019 s účinností ode dne 1. 9. 2020.

Darovací smlouvy

Darovací smlouva uzavřená dne 26. 5. 2020 mezi obcí Všelibice (dárce) a spolkem SDH Všelibice, IČ 491 119 65 (obdarovaný) ve výši 15 000 Kč pro účely nákupu materiálního vybavení SDH. Schválena Radou obce usnesením č. RO/175/19/2020. Platba odeslána dne 28. 5. 2020.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec, dle sdělení, v kontrolovaném období neuzavřela veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V rámci přezkoumání byly ověřeny níže uvedené smlouvy o přijatých účelových prostředcích:

pol. 4111, celkový objem 795 250 Kč,

- ÚZ 98024, kompenzační bonus na COVID 19,
- objem 701 250 Kč.

- ÚZ 98193, volby do zastupitelstev krajů,

- objem 94 000, vratka ze dne 11. 2. 2021, částka 29 183,70 Kč (BV č. 5 - ČNB), spotřebováno 66 003,30 Kč (§ 6115), z čehož 1 187 Kč činí částka z rozpočtu obce.

pol. 4112,

- Neinvestiční přijaté prostředky ze SR na výkon státní správy,
- objem 125 000 Kč.

pol. 4116, celkový objem 204 023,32 Kč

- ÚZ 13013, dotace na operační program Zaměstnanost na VPP z EU,
- objem 45 339 Kč.

- ÚZ 13101, dotace na aktivní politiku zaměstnanosti pro obce od ÚP,
- objem 38 068 Kč.

- ÚZ 17015, dotace na výstavbu MŠ ze SR,
- objem 484,79 Kč.

- ÚZ 17016, dotace na výstavbu MŠ z EU,
- objem 8 241,53 Kč.

- ÚZ 29029, dotace na asanaci jehličnatého dříví insekticidním postřikem,
- objem 11 550 Kč.

- ÚZ 29030, dotace na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v lesích v období od 1. 10. 2017 do 31. 12. 2018,
- objem 100 340 Kč.

pol. 4121,

- Dotace od obcí na Sbor dobrovolných hasičů,
- objem 36 960 Kč.

pol. 4122, celkový objem 112 389 Kč,

- Dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje na akci " Oprava veřejného osvětlení", č. OLP/4468/2018,
- objem 30 000 Kč (doplatek).

- Dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje na akci "Ošetření významných stromů ve Všelibicích a okolí - 2. etapa", č. OLP/2623/2019,
- objem 61 110 Kč.

- Dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje na akci "Nákup ochranných prostředků PO",
- objem 21 279 Kč.

pol. 4216, celkový objem 18 146 075,79 Kč,

- ÚZ 17508, dotace na vesnici roku,
- objem 600 000 Kč.

- ÚZ 17968, dotace na výstavbu MŠ ze SR,
- objem 974 781,99 Kč.

- ÚZ 17969, dotace na výstavbu MŠ z EU,
- objem 16 571 293,80 Kč.

pol. 4222, celkový objem 300 000 Kč,

- Dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje na akci "Výstavba garáže pro komunální techniku", č. OLP/2843/2019,
- objem 30 000 Kč (doplatek).

- Dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje na akci "Dovybavení mateřské školy Všelibice", č. OLP/2093/2020,
- objem 270 000 Kč (záloha).

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo č. 039-2020 uzavřená se zhotovitelem firmou 4soft, s.r.o., IČ 287 03 324, Tanvald na realizaci dopravního hřiště z povrchu Smartsoft 35 pro obec Všelibice za dohodnutou cenu ve výši 395 518 Kč bez DPH (478 576,78 Kč včetně DPH). Smlouva uzavřena dne 1. 7. 2020.

Cena za dílo uhrazena dne 30. 7. 2020 (BV č. 033). Smlouva nepodléhá zveřejnění na profilu zadavatele z důvodu ceny.

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

Kupní smlouva uzavřená mezi obcí (prodávající) a FO (kupujícími), dne 6. 5. 2020, jejímž předmětem je prodej pozemku p.č. 1373/4 - ostatní plocha o výměře 140 m² v k.ú. Benešovice u Všelibic za dohodnutou kupní cenu ve výši 4 900 Kč, včetně příslušenství ve výši 11 260 Kč. ZO schválilo kupní smlouvu dne 27. 4. 2020, usn. č. ZO/156/15/2020, záměr

prodeje schválen na ZO dne 16. 12. 2019, usn. č. ZO/132/13/2019. Obec platbu ve výši 11 260 Kč (obsahuje kupní cenu, zhotovení geometrického plánu a poplatek za vklad do katastru nemovitostí) přijala dne 6. 5. 2020. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ze dne 2. 6. 2020 s právními účinky k 11. 5. 2020.

Smlouvy o přijetí úvěru

Smlouva o úvěru č. 0495259179/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s., Praha 4 dne 26. 6. 2019.

Úvěrová částka: 17 555 000 Kč.

Účel úvěru: financování projektu (výstavba MŠ v obci Všelibice).

Číslo úvěrového účtu: 0495259179/0800.

Čerpání: do 31. 8. 2020.

Splacení úvěru: do 31. 12. 2021.

ZO schválilo smlouvu o poskytnutí úvěru s Českou spořitelnou dne 17. 6. 2019, usn. č. ZO/101/9/2019.

Obec v kontrolovaném období vyčerpala 17 541 870,88 Kč, celý úvěr splacen dne 1. 12. 2020 na základě přijaté dotace.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec v kontrolovaném období roku 2020 uzavírala Smlouvy o věcných břemenech v nevýznamných částkách.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyla věcná břemena podrobena detailnímu prověřování. Detailní prověření bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

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

Dokumentace k veřejným zakázkám

V rámci přezkoumání byl kontrole podroben postup obce při zadávání výběrového řízení na projekt "Revitalizace obecního úřadu".

K postupu obce při výběru zhotovitele byly předloženy následující podklady:

- výzva a zadávací dokumentace k podání nabídek a k prokázání kvalifikace ze dne 1. 9. 2020,
 - jmenování členů hodnotící komise dne 7. 9. 2020,
 - protokol z hodnocení nabídek ze dne 14. 9. 2020, výběr z 5 nabídek,
- oznámení o výsledku výběru nejvhodnější nabídky a schválení vítěze výběrového řízení - firma L&P stavební, s.r.o., Stráž nad Nisou, IČ 63906236 - na zasedání RO dne 21. 9. 2020, usn. č. RO/219/25/2020,
- smlouva o dílo ze dne 23. 9. 2020 uzavřená s vítěznou firmou, celková cena ve výši 3 531 891,39 Kč bez DPH (4 273 588,58 Kč s DPH),
 - zahájení díla dne 1. 2. 2021, dokončení a předání dne 31. 5. 2021,
 - smlouva zveřejněna na profilu zadavatele 24. 9. 2020.

Finanční plnění: k 31. 12. 2020 neproběhlo (zahájení prací v roce 2021).

Profil zadavatele:

<https://tenderarena.cz/dodavatel/seznam-profilu-zadavatele/detail/Z0004085/zakazka/362724>

Vnitřní předpis a směrnice

Obec vnitřní předpisy a směrnice aktualizuje dle potřeby.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla kontrola vnitřních předpisů a směrnic podrobena detailnímu prověřování.

Výsledky externích kontrol

Dle sdělení obce v kontrolovaném období proběhla kontrola VZP (Protokol ze dne 12. 8. 2020) za období 1. 9. 2016 - 30. 6. 2020, bez zjištěných nedostatků.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola zřízené příspěvkové organizace MŠ Všelibice nebyla provedena vzhledem k jejímu datu založení.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

K datu 31. 12. 2020 proběhlo celkem 15 zasedání Rady obce (zápisy č. 15 - 29).

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola bylo předloženo 5 zápisů z jednání ZO z roku 2020 (27. 1., 27. 4., 29. 6., 29. 9. a 15. 12. 2020) a 1 zápis ZO z 16. 12. 2019 (schválení rozpočtu na rok 2020).

Schválení roční účetní závěrky

ZO dne 27. 4. 2020, usn. č. ZO/161/15/2020 schválilo účetní závěrku obce Všelibice za rok 2019. Zastupitelstvo nezjistilo, že by účetní závěrka neposkytla v rozsahu předložených podkladů v souladu s § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb. věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky, doloženo protokolem ze dne 27. 4. 2020.

Zápisy kontrolního a finančního výboru

Kontrola byly předloženy 3 zápisy o provedených kontrolách finančním výborem a 1 zápis z kontroly provedené kontrolním výborem.