

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves nad Popelkou, IČ00275948, za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Nová Ves nad Popelkou za rok 2019 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 3. 10. 2019.

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

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 14. 10. 2019.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 24. 2. 2020

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0133/19/Fol dne 3. 10. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 24. 2. 2020.
Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Vladimír Tomášek - starosta obce,
Miloslava Bryknarová - účetní obce

Předmět přezkoumání:

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

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

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými 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 právnických osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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

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

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,47 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,42 %
- 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 6. 3. 2020.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospondařila 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 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.

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves nad Popelkou a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzal, starosta obce Vladimír Tomášek.

Vladimír Tomášek
starosta obce


.....
Razítko, podpis, dne

18 -03- 2020



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2019 zveřejněn v období od 22. 1. 2019 do 20. 2. 2019.

Pravidla rozpočtového provizoria

Zastupitelstvo obce (dále jen ZO) dne 20. 9. 2018, usn. č. 458/2018 stanovilo podmínky rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2019 v souladu s § 13 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, v rozsahu uvedeném v zápisu z jednání ZO. Obec platí nejnutnější výdaje na provoz, přednostně poskytuje příspěvek své p.o., hradí závazky z uzavřených smluv.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo schváleno 7 rozpočtových opatření (dále jen RO) a to:

1. RO schváleno ZO dne 25. 4. 2019, usn.č. 69/2019, zveřejněno 30. 4. 2019,
2. RO schváleno ZO dne 20. 6. 2019, usn.č. 89/2019, zveřejněno 27. 6. 2019,
3. RO schváleno ZO dne 29. 8. 2019, usn.č. 104/2019, zveřejněno 6. 9. 2019,
4. RO schváleno ZO dne 12. 9. 2019, usn.č.116/2019, zveřejněno 16. 9. 2019,
5. RO schváleno ZO dne 5. 12. 2019, usn.č. 146/2019, zveřejněno 16. 12. 2019,
6. RO schváleno starostou obce dne 31. 12. 2019, zveřejněno 31. 12. 2019,
7. RO schváleno starostou obce dne 31. 12. 2019, zveřejněno 31. 12. 2019.

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	9 646 000	10 457 340	811 340
Výdaje	31 021 486	32 510 630	1 489 144
Financování	21 375 486	22 053 290	677 804

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-7/2019 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2019, schválená rozpočtová opatření jsou zveřejňována způsobem umožňujícím dálkový přístup (dále jen EÚD) obce.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl projednán a schválen ZO dne 22. 2. 2019, usn. č. 390/2018 jako „schodkový“. Objemy rozpočtu schválené ZO navazují na objemy uvedené ve výkazu Fin 2-12M.

Rozpočet na rok 2018 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	9 646 000 Kč
Výdaje celkem	31 021 486 Kč
Financování	21 375 486 Kč

Záporné saldo příjmů a výdajů je kryto prostředky z minulého roku – položka 8115 (změna stavu krátkodobých finančních prostředků na bankovních účtech - ZBÚ + Sporinvest). Schválený rozpočet byl zveřejněn na EÚD obce od 22. 2. 2019.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Závazný ukazatel vyplývající ze schváleného rozpočtu - objem provozního příspěvku pro rok 2019 ve výši 404 500 Kč, byl organizaci sdělen dopisem ze dne 26. 11. 2018. Navýšení příspěvku o 44 804 Kč schváleno ZO dne 20. 6. 2019, usn. č. 91/2019, sděleno dopisem dne 27. 6. 2019. Tento příspěvek byl navýšen o 83 111 Kč ZO schváleno dne 5. 12. 2019, usn. č. 140/2019. Oznámeno dopisem 3. 1. 2020. Dne 15. 12. 2019 se provozní příspěvek snížil o 20 000 Kč (nebylo potřeba k dofinancování pedagogů). Oznámeno dopisem 15. 12. 2019. Kontrolou bylo ověřeno, že provozní příspěvek byl profinancován k 31. 12. 2019 v plné výši.

Střednědobý výhled rozpočtu

Rozpočtový výhled do roku 2021 byl projednán a schválen na zasedání ZO dne 20. 9. 2018, usn. č. 457/2018. Návrh výhledu byl zveřejněn na EÚD od 30. 8. 2018, schválený střednědobý výhled byl zveřejněn na EÚD od 30. 9. 2018. Dále bych ZO dne 5. 12. 2019, usn. č. 137/2019 schválen Střednědobý výhled na období 2020 - 2022. Návrh výhledu byl zveřejněn na EÚD od 15. 11. 2019, schválený střednědobý výhled byl zveřejněn na EÚD od 16. 12. 2019.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2018 včetně Zprávy z přezkoumání byl projednán v ZO dne 25. 4. 2019, usn. č. 70/2019 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn na EÚD od 28. 3. 2019 do 7. 5. 2019. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech, v platném znění, schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 7. 5. 2019.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31. 12. 2019:

BÚ č. 1263095309/0800	19 471 830,73 Kč
BÚ č. 94-53610451/0710	597 246,93 Kč
Celkem	20 069 077,66 Kč

Zůstatky účtů ve svém sumáři k datu 31. 12. 2019 navazovaly na zůstatek účtu 231v Rozvaze a na řádek 6010 výkazu Fin 2-12M.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

K oprávněnosti hospodaření s hotovostními prostředky byla předložena dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 2. 1. 2012 uzavřená v souladu s ustanovením § 252 zákona č. 262/2006 Sb., v platném znění.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha účetnictví za 1-9/2019 a 10-12/2019.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2019 bylo kontrole předloženo:

- Plán inventur na rok 2019 ze dne 17. 10. 2019,
- Proškolení členů IK ze dne 31. 10. 2019,
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 20. 1. 2020.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31. 12. 2019 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, nebyly podány návrhy opatření.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC, k 31. 12. 2019 bylo přijato 543 faktur v číselné řadě 1-543 v celkovém objemu 4 190 814,43 Kč. Koncem roku nebyly uhrazeny 4 faktury ev.č. 539-541, 543 ve výši 1 996,65 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 321-Dodavatelé. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur ev.č. 307, 308, 310-317 za měsíc srpen a ev.č. 482, 484, 485, 490, 498, 497, 499, 503, 531, 504, BV 11). Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Obec k 31. 12. 2019 vystavila 168 faktur vedených v číselné řadě 1-168 v celkovém objemu 3 079 710,31 Kč, k 31. 12. 2019 nebylo uhrazeno 9 faktur ev.č. 161-169 ve výši 68 992 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 311 - Odběratelé (rozdíl nájemné, vodné/stočné a odpady). K vydaným fakturám byl za každý měsíc doložen účetní doklad se zaúčtováním jednotlivých faktur. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování vydaných faktur ev.č. 98, 99, 106, 107, 118, 122, (BV 9) v měsíci září a ev.č. 134, 135, 138, 139, 142, 143, 150, 151, (BV 11) v měsíci listopad.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 1. 11. 2018 schválilo, usn. č. 3/2018 uvolněného starostu, usn. č. 11/2018 výši měsíčních odměn neuvolněným ZO na 2 068 Kč a usn. č. 12/2018 výši odměny neuvolněnému místostarostovi. ZO dne 6. 12. 2018, usn. č. 25/2018 schválilo navýšení odměn členům ZO dle nařízení vlády č. 202/2018 Sb., v platném znění. Kontrolou výplatních lístků uvolněného starosty a neuvolněného místostarosty a členů ZO v měsíci září a mzdových listů, nebyly zjištěny nedostatky.

Počet obyvatel k 1. 1. 2018 bylo 649.

Pokladní kniha (deník)

Kontroly byly podrobeny pokladní doklady k 31. 12. 2019:

a) příjmové pokladní doklady - vystaveno 110 dokladů. Kontroly podrobeny doklady ev.č. 83 - 92 za měsíc září a ev.č. 104 - 110 za měsíc listopad.

b) výdajové pokladní doklady - vystaveno 346 dokladů.

Kontroly podrobeny doklady ev.č. 216 - 228 za měsíc září a ev.č. 300 - 346 za měsíc prosinec.

Zůstatek pokladny k 31. 12. 2019 byl nulový a souhlasil se stavem uvedeným ve výkaze Rozvaha.

Rozvaha

Kontroly byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2019. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 43 994 404,02 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala žádné dlouhodobé pohledávky, u krátkodobých pohledávek byla vytvořena opravná položka ve výši 5 297,90 Kč. Dlouhodobé závazky obec vede ve výši 28 092 Kč. Z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, daň z příjmů, výnosy příštích období, dohadné účty pasivní a ostatní krátkodobé závazky. Výše majetku byla ovlivněna

zejména zařazením daru od KÚ LK na účet 021 "Komunikace k nádraží a mostek" ve výši 8 685 tis. Kč. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30. 9. 2019 na 102,36 % (10 118 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 6 112% (6 112 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 4 006 tis. Kč. Dále byl předložen výkaz FIN 2-12M k 31. 12. 2019, údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci:

	Schv. rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	9 646 000,00	10 457 340,00	14 156 857,36	135,38
Výdaje	31 021 486,00	32 510 630,00	8 727 772,26	26,85
Financování	21 375 486,00	22 053 290,00	- 5 429 085,10	xxx

Hospodaření obce skončilo kladným saldem příjmů a výdajů v objemu 5 429 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 12/2019 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je zisk ve výši 4 475 898,77 Kč. Obec nevykonává hospodářskou činnost. Kontrole předložen Výkaz zisku a ztráty s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	8 969 084,57 Kč
Výnosy celkem	13 444 983,34 Kč
VH BÚO	4 475 898,77 Kč

Souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

V roce 2018 vykazala zřízená příspěvková organizace výsledek hospodaření – zisk ve výši 38 152,59 Kč, zastupitelstvo obce dne 25. 4. 2019, usn. č. 68/2019 schválilo převod do Rezervního fondu.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Zřizovací listina v kontrolovaném období nebyla měněna.

Darovací smlouvy

Kontrolou byla ověřena následující darovací smlouva:

- OLP/2153/2019 uzavřená mezi obcí (obdarovaný) a Libereckým krajem (dárce) na p.p.č. 3131 o výměře 2 926 m² a p.p.č. 3137 o výměře 635 m² včetně vyřazeného tělesa komunikace ev.č. III/2848A a mostního objektu ev.č. 2848a-1. Přijetí daru schválilo ZO dne 25. 10. 2012, usn. č. 351/2012.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrola byly předloženy smlouvy:

TJ SOKOL Nová Ves nad Popelkou

- žádost o poskytnutí prostředků ze dne 21. 1. 2019,

- uzavřená smlouva č. 1/2019 ze dne 28. 2. 2019 – dotace ve výši 85 000 Kč,
 - na webových stránkách obce zveřejněna 8. 4. 2019,
 - účel: jmenovitě na opravy zařízení a vybavení TJ
 - termín vyúčtování do 15. 10. 2019.
- ZO schváleno dne 7. 2. 2019, usn. č. 4/2019.

Český svaz včelařů

- žádost o poskytnutí prostředků,
 - uzavřená smlouva č. 7/2019 ze dne 7. 5. 2019 – dotace ve výši 8 000 Kč,
 - účel: údržba stávajícího objektu,
 - termín vyúčtování do 15. 10. 2019, kontrole předloženo vyúčtování ze dne 13. 5. 2019.
- ZO schváleno dne 25. 4. 2019, usn. č. 72/2019.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontroly bylo předloženo:

pol. 4112 140 500 Kč
 - souhrnný vztah ze státních rozpočtů

pol. 4111, UZ 98348 33 000 Kč

- obec přijala dne 9. 1. 2018 finanční prostředky v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu. Kontroly předloženo závěrečné vyúčtování v objemu 23 959,85 Kč (§ 6117), finanční vypořádání proběhne v roce 2019.

pol. 4122 71 250 Kč

- smlouva o poskytnutí účelové dotace požární ochrana č. OLP/1841/2019 ze dne 25. 6. 2019, schválená Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 28. 5. 2019, usn. č. 246/19/ZK na Nákup osobních ochranných prostředků - JSDHO Nová Ves nad Popelkou v objemu 55 000 Kč.
- smlouva o poskytnutí účelové dotace požární ochrana č. OLP/1843/2019 ze dne 25. 6. 2019, schválená Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 28. 5. 2019, usn. č. 246/19/ZK na Nákup zásahových hadic - JSDHO Nová Ves nad Popelkou v objemu 16 250 Kč.

pol. 4222 270 000 Kč

- smlouva o poskytnutí dotace č. OLP/2771/2019 ze dne 3. 10. 2019 schválená Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 25. 6. 2019, usn. č. 285/19/ZK na "Výstavbu chodníků v obci Nová Ves nad Popelkou ve výši 300 000 Kč. Obec obdržela 90% z celkové přiznané dotace.

pol. 41116, UZ 14004 18 604 Kč

- dotace z MV ČR na zajištění výdajů jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí v roce 2019.

pol. 4116, UZ 29014 49 900 Kč

- dotace z KÚ LK na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku. Dotace na účet obce připsána dne 17. 12. 2019, (BV 27).

Smlouvy o dílo

Kontroly byla předložena Smlouva o dílo ze dne 23. 12. 2019 uzavřená s firmou MIZERA-STAVBY a.s. "Nová Ves nad Popelkou - chodník podél silnice II/284" se sjednanou cenou 26 884 749,37 Kč bez DPH (32 530 546,74 Kč včetně DPH). Realizace do 9. 11. 2020.

Smlouvu schválilo ZO dne 5. 12. 2019, usn. č. 150/2019, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 30. 12. 2019.

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

Kontrolou byla ověřena:

- kupní smlouva ze dne 24. 1. 2019 uzavřená mezi obcí (kupující) a FO (prodávající) na pozemek p.č. 4019 o výměře 941 m² za dohodnutou kupní cenu 9 410 Kč. Záměr koupě byl schválen na ZO dne 6. 12. 2018, usn. č. 18/2018. Vklad do KN proveden dne 3. 5. 2019 s právními účinky k 12. 4. 2019. Úhrada kupní ceny dne 9. 4. 2019 (VPD 77).

Smlouvy o přijetí úvěru

Obec dne 10. 12. 2018 uzavřela smlouvu o úvěru č. 0495020109, č. účtu 1263095309/0800 ve výši 8 000 000 Kč na "Výstavba chodníků v Nové Vsi nad Popelkou", splátky dle splátkového kalendáře, 96 měsíců, 83 334 Kč, úrok 2,69 %. S první splátkou dne 31. 1. 2022, poslední splátka k 31. 12. 2029.

Smlouvy o věcných břemenech

Kontrolou byla ověřena:

- smlouva o zřízení služebnosti ze dne 26. 4. 2019 uzavřená mezi Česká telekomunikační infrastruktura a.s. (CETIN) a obcí (vlastník) na p.p.č. 3144/1, za 200 Kč, schváleno ZO dne 25. 4. 2019, usn. č. 65/2019. Vklad do KN proveden dne 25. 6. 2019 s právními účinky k 31. 5. 2019.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

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

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrola byla předložena dokumentace k veřejné zakázce na stavební práce s názvem "Nová Ves nad Popelkou - chodník podél silnice II/283"

Vybrána byla nabídka firmy MIZERA-STAVBY a.s., Lomnice nad Popelkou, IČ 28762070, s nabídkovou cenou 26 884 749,37 Kč bez DPH (32 530 546,74 Kč včetně DPH). ZO dne 5. 12. 2019, usn. č. 150/2019 schválilo podpis smlouvy o dílo.

Lhůta pro podání nabídek do 14. 11. 2019 do 9:00 hodin.

Protokol z otevírání obálek ze dne 14. 11. 2019 - v termínu doručeno 5 nabídek (1 nabídka byla zneplatněna).

Výsledek posouzení komise ze dne 27. 11. 2019 - na základě hodnocení doporučuje komise zadavateli uzavřít smlouvu o dílo s uchazečem MIZERA-STAVBY a.s., Lomnice nad Popelkou, IČ 28762070 který předložil ekonomicky nejvýhodnější nabídku. Smlouva uzavřena dne 23. 12. 2019.

Zakázka je spolufinancována z prostředků SFDI.

Dokumentace je zveřejněna na profilu zadavatele od 23. 12. 2019 na <https://www.vhodneuvverejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=contractsregister&a=detail&contract=47411>

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má ucelený soubor vnitřních směrnic z předchozích let. V kontrolovaném období nebyly měněny.

Výsledky externích kontrol

Kontrola byl předložen Protokol o kontrole č. 153/19/667 OSSZ Semily ze dne 13. 3. 2019, kontrolované období od 1. 3. 2016 do 31. 1. 2019, bez zjištěných nedostatků.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola byl předložen protokol o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 19. 3. 2019. Základní škola a mateřská škola Nová Ves nad Popelkou, příspěvková organizace okres Semily, kontrola byla provedena za rok 2018 finančním výborem, veřejnosprávní kontrolou nebyly shledány závažné nedostatky.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola byly podrobeny zápisy a usnesení z jednání ZO dne 7. 2., 25. 4., 20. 6., 29. 8., 12. 9., 31. 10. a 5. 12. 2019. Dále pak zápis a usnesení ze dne 6. 12. 2018 a 20. 9. 2018 (rozpočtové provizorium, odměny), které jsou podle zjištění kontroly vedeny v souladu se zněním zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v § 95, v platném znění.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec ve sledovaném období nemá zřízené peněžní fondy.

Činnosti kontrolního a finančního výboru

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

Schvalování účetní závěrky

Předložen protokol o schválení účetní závěrky zřízené PO ZŠ a MŠ Nová Ves nad Popelkou k 31. 12. 2018 schválen ZO dne 25. 4. 2019, usn. č. 67/2019.

Předložen protokol o schválení účetní závěrky k 31. 12. 2018 schválen ZO dne 25. 4. 2019, usn. č. 71/2019.