

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves nad Popelkou, IČ 00275948, za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Nová Ves nad Popelkou 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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 6. 8. 2020.

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

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 31. 8. 2020.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, v Liberci dne 3. 3. 2021.

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-0133/20/Fol dne 5. 8. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 18. 3. 2021.

Popis úkonu: telefonické seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Vladimír Tomášek, starosta,
Miloslava Bryknarová - 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 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 1,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,30 %
- 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 16. 4. 2021.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
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 nehospoďala s majetkem státu,

- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela 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



[Handwritten signature]
.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 zveřejněn v období od 4. 2. 2020 do 19. 2. 2020.

Pravidla rozpočtového provizoria

Zastupitelstvo obce (dále jen ZO) dne 5. 12. 2019, usn. č. 136/2019 stanovilo podmínky rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2020 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 29. 4. 2020, usn.č. 190/2020, zveřejněno 15. 5. 2020,
2. RO schváleno ZO dne 18. 6. 2020, usn.č. 207/2020, zveřejněno 30. 6. 2020,
3. RO schváleno ZO dne 3. 9. 2020, usn.č. 214/2020, zveřejněno 15. 9. 2020,
4. RO schváleno starostou dne 22. 9. 2020, zveřejněno 30. 9. 2020,
5. RO schváleno starostou dne 30. 10. 2020, zveřejněno 30. 10. 2020,
6. RO schváleno starostou dne 30. 11. 2020, zveřejněno 30. 11. 2020,
7. RO schváleno ZO dne 10. 12. 2020, usn.č. 233/2020, zveřejněno 17. 12. 2020,

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	10 748 300,00	29 293 474,55	18 545 174,55
Výdaje	39 148 300,00	56 093 701,55	16 945 401,55
Financování	28 400 000,00	26 800 227,00	1 599 773,00

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-7/2020 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2020. ZO dne 3. 9. 2020 pověřilo starostu, místostarostu a účetní obce k provádění RO v návaznosti na přijaté dotace do 31. 12. 2020.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2020 byl projednán a schválen ZO dne 19. 2. 2020, usn. č. 163/2020 jako „schodkový“. Objemy rozpočtu schválené ZO navazují na objemy uvedené ve výkazu Fin 2-12 M.

Rozpočet na rok 2020 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	10 748 300 Kč
Výdaje celkem	39 148 300 Kč
Financování	28 400 000 Kč

Záporné saldo příjmů a výdajů je kryto prostředky z minulého roku – položka 8115 (změna stavu krátkodobých finančních prostředků na bankovních účtech - ZBÚ), položka 8127 (sporoinvest) a 8123 (úvěr). Schválený rozpočet byl zveřejněn od 26. 2. 2020.

Střednědobý výhled rozpočtu

Schválený Střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 - 2022 byl schválen ZO dne 5. 12. 2019, usn. č. 137/2019. Návrh výhledu byl zveřejněn od 15. 11. 2019 do 5. 12. 2019, schválený střednědobý výhled byl zveřejněn od 16. 12. 2019 v následujícím členění (údaje v tis. Kč):

Roky	2020	2021	2022
Příjmy	42 535	9201	9 395
Výdaje	42 535	9201	9 395

Dále byl předložen střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2023 schválený ZO dne 17. 12. 2020, usn. č. 235/2020. Návrh výhledu byl zveřejněn od 23. 11. 2020, schválený střednědobý výhled byl zveřejněn od 17. 12. 2020.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2019 včetně Zprávy z přezkoumání (Zprávy) byl projednán v ZO dne 29. 4. 2020, usn. č. 184/2020 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 6. 4. 2020 do 29. 4. 2020. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech, v platném znění, schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 18. 5. 2020.

Bankovní výpis

Obec má zřízeny dva základní bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2020 v následující výši:

BÚ č. 1263095309/0800	12 244 808,30 Kč
BÚ č. 94-53610451/0710	2 356 325,59 Kč
Celkem	14 601 133,89 Kč

Stav na bankovních účtech k 31. 12. 2020 souhlasil se stavem ve výkazu FIN 2 - 12M (ř. 6010 a 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze na účtu 231 - Základní běžný účet.

Úvěrový účet

BÚ č. 495020109/0800 - 3 383 619,82 Kč

Stav na úvěrovém účtu k 31. 12. 2020 souhlasil se stavem uvedeným v Rozvaze na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha účetnictví za 1-7/2020 a 12/2020.

Inventurní soupis majetku a závazků

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

Plán inventur ze dne 17. 10. 2020.

Proškolení členů IK ze dne 31. 12. 2020.

Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2021 - bez zjištěných inventarizačních rozdílů, bez přijatých opatření.

Kontrola byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci účtů 451, 321, 311, 374, 261, 231, 192, 022, 90X. Stav majetku k datu 31. 12. 2020 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

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 počítači, k 31. 12. 2020 bylo přijato 494 faktur v číselné řadě 1-494. V kontrolovaném období nebyly zaplaceny 3 faktury ev.č. 492 - 494 ve výši 3 503,60 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 321-Dodavatelé. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur ev.č. 209,212-214,222-225,237,240, 241, (BV 7) za měsíc červenec. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Obec k 31. 12. 2020 vystavila 156 faktur vedených v číselné řadě 1-156. K 31. 12. 2020 nebyly uhrazeny 2 faktury ev.č. 154,155 ve výši 69 296 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 311 0291 - Odběratelé. K vydaným fakturám byl za každý měsíc doložen účetní doklad se zaúčtováním jednotlivých faktur. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování vydaných faktur ev.č. 19, 21, 45, 48, 68, 69, 73, 74, (BV 5-6).

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 1. 11. 2018 schválilo, usn. č. 3/2018 uvolněného starostu, usn. č. 11/2018 výši měsíčních odměn neuvolněným ZO usn. č. 12/2018 výši odměny neuvolněnému místostarostovi. ZO schválilo usn. č. 169/2020 navýšení odměn neuvolněným zastupitelům s platností od 1. 3. 2020. ZO dle nařízení vlády č. 338/2017 Sb., v platném znění. Kontrolou výplatních lístků uvolněného starosty a neuvolněného místostarosty a členů ZO v měsíci červen, nebyly zjištěny nedostatky.

Počet obyvatel k 1. 1. 2018 bylo 649.

Pokladní kniha (deník)

Obec vede 2 pokladny (příjmovou a výdajovou). Pokladní knihy jsou vedeny v počítači. Kontrole byly podrobeny:

a) příjmové pokladní doklady - vystaveno 77 dokladů. Kontrole podrobeny doklady ev.č. 38 - 42 za měsíc červen a ev.č. 43 - 49 za měsíc červenec.

b) výdajové pokladní doklady - vystaveno 253 dokladů.

Kontrole podrobeny doklady ev.č. 132 - 143 za měsíc červenec.

Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2020 byl nulový u obou pokladen a souhlasil s doložením zůstatku účtu 261 - Pokladna.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 7. 2020 a 31. 12. 2020. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 77 043 444,53 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala žádné dlouhodobé pohledávky, u krátkodobých pohledávek byla vytvořena opravná položka ve výši 5 102 Kč. Dlouhodobé závazky obec eviduje ve výši 3 411 711,82 Kč (úvěr a ostatní dlouhodobé závazky). Výše majetku byla ovlivněna zejména zařazením chodníku podél silnice II/284 na účet 021 ve výši 33 891 tis. Kč.. Z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, dohadné účty pasivní a krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Výše majetku nevykazovala oproti minulému období výraznějších změn. 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. 7. 2020 na 106,33 % (11 780) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 42,53 % (16 688) bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 4 908 tis. Kč. Dle předloženého výkazu FIN 2 - 12M ke dni 31. 12. 2020 je plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci následující (v Kč):

	Schv. rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	10 748 300,00	29 293 474,55	31 311 744,30	106,89
Výdaje	39 148 300,00	56 093 701,55	41 943 040,43	74,77
Financování	28 400 000,00	26 800 227,00	10 631 296,13	xxx

Hospodaření obce skončilo záporným saldem příjmů a výdajů v objemu 10 631 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 7/2020 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) je zisk ve výši 3 712 689,55 Kč. Souhlasí se zůstatkem účtu VH BÚO vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. Obec nevykonává hospodářskou činnost. Dále byl kontrole předložen VZZ za období 12/2020 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem 11 344 470,62 Kč

Výnosy celkem 16 499 512,68 Kč

VH BÚO 5 155 042,06 Kč

souhlasí se zůstatkem účtu VH BÚO vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

V roce 2019 vykážala zřízená příspěvková organizace výsledek hospodaření – zisk ve výši 47 183,74 Kč, ZO dne 29. 4. 2020, usn. č. 183/2020 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:

- Darovací smlouva uzavřená mezi obcí (dárce) a Dobročinným spolkem Otevřená srdce v nás z.s., Ostrava (obdarovaný) na finanční částku ve výši 894 Kč na nákup zdravotních pomůcek, učebních pomůcek a odborné asistence a volnočasových aktivit dětí. Vyplaceno dne 19. 5. 2020, (BV 92).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrola byly předloženy smlouvy:

Sředisko volného času "SLUNÍČKO"

- žádost o poskytnutí prostředků ze dne 2. 12. 2019,

- uzavřená smlouva č. 1/2020 ze dne 9. 3. 2020 – dotace ve výši 10 000 Kč,

- účel: úhrada nákladů za dopravu při účasti na soutěžích Mistrovství republiky v mažoretkovém sportu

- termín vyúčtování do 15. 10. 2020.

ZO schváleno dne 19. 2. 2020, usn. č. 167/2020.

- předloženo finanční vyúčtování.

Český svaz včelařů

- žádost o poskytnutí prostředků,

- uzavřená smlouva č. 7/2020 ze dne 18. 5. 2020 – dotace ve výši 4 000 Kč,

- účel: údržba stávajícího objektu,

- termín vyúčtování do 15. 10. 2020.

ZO schváleno dne 29. 4. 2020, usn. č. 186/2020.

- svaz nepředložil vyúčtování, dotace nebyla vyplacena.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

pol. 4111, UZ 98024 815 000 Kč

- Jednorázový nenávratný příspěvek v souvislosti s výskytem koronaviru SARS CoV-2, nepodléhá vyúčtování.

pol. 4111, UZ 98193 31 000 Kč

- Dotace na volby, předloženo závěrečné vyúčtování, skutečně použito 28 525,66 Kč (§ 6115), vratka dotace ve výši 2 474,34 Kč odeslána dne 2. 2. 2021, BV 19.

pol. 4112 147 100 Kč

- Souhrnný vztah ze státních rozpočtů

pol. 4116, UZ 29030 627 601 Kč

- Dotace z MZ ČR na zmírnění kůrovcové kalamity v lesích v období od 1. 10. 2017 do 31. 12. 2018.

pol. 4116, UZ 34053 26 000 Kč

- Dotace z MK ČR, oddělení literatury a knihoven na realizaci projektu Veřejné informační služby knihoven.

pol. 4116, UZ 29027 134 475 Kč

- Dotace z MZ č. 129662-1900099 na akci Oprava márnice v Nové Vsi nad Popelkou.

pol. 4116, UZ 29014 84 660 Kč

- Dotace na obnovu a výchovu lesních porostů.

pol. 4122 80 547 Kč

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace požární ochrana č. OLP/3955/2019 ze dne 28. 11. 2019, schválená Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 22. 10. 2019, usn. č. 455/19/ZK na hospodaření v lesích, výstavba oplocenky v objemu 11 700 Kč.

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace požární ochrana č. OLP/362/2020 ze dne 30. 3. 2020, schválená Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 25. 2. 2020, usn. č. 71/20/ZK na hospodaření v lesích, výstavba oplocenky a aplikace nátěrů proti okusu v objemu 22 697 Kč.

- Smlouva OLP/1878/2020 na akci Pořízení zásahových obleků a obuvi JSDHO Nová Ves nad Popelkou ve výši 39 950 Kč.

- Dotace Schválena Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 25. 8. 2020, usn. č. 289/20/ZK na akci Výstavba oplocenek ve výši 10 200 Kč.

pol. 4213, UZ 91628 16 364 244,99 Kč

- Smlouva o poskytnutí dotace od SFDI ze dne 22. 5. 2019 na projekt "Nová Ves nad Popelkou - chodník podél silnice II/284" - ISPROFOND 5517510114 v objemu 16 364 245 Kč (78% celkově uznatelných nákladů akce).

Smlouvy o dílo

Kontroly byly předloženy

- Smlouva o dílo ze dne 7. 8. 2020 uzavřená s firmou MIZERA-STAVBY a.s. na projekt "Propustky v Nové Vsi nad Popelkou" za sjednanou cenou 255 407,90 Kč bez DPH (309 043,56 Kč včetně DPH). Realizace do 31. 8. 2020. Smlouvu schválil starosta obce. Zapláceno 1 fakturou dne 6. 11. 2020, (BV 11).

- Smlouva o dílo ze dne 20. 5. 2020 uzavřená s firmou Tritius Solutions a.s. "knihovnický systém Tritius" za sjednanou cenou 19 475 Kč bez DPH (22 385 Kč včetně DPH). Realizace do 31. 12. 2020. Smlouvu schválilo ZO dne 29. 4. 2020, usn. č. 187/2020.

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

Kontrolou byly ověřeny:

- Kupní smlouva ze dne 12. 5. 2020 uzavřená mezi obcí (kupující) a FO (prodávající) na pozemek p.č. 3547, p.č. 721, p.č. 335/1 o celkové výměře 20 m² za dohodnutou kupní cenu 1 240 Kč. Vklad do KN proveden dne 24. 6. 2020 s právními účinky k 22. 5. 2020. Úhrada kupní ceny v hotovosti dne 31. 5. 2020, č.d. 600000012.
- Kupní smlouva ze dne 20. 1. 2020 uzavřená mezi obcí (kupující) a FO (prodávající) na pozemek p.č. 1533/12 o celkové výměře 38 m² za dohodnutou kupní cenu 760 Kč. Vklad do KN proveden dne 29. 4. 2020 s právními účinky k 6. 4. 2020. Úhrada kupní ceny v hotovosti dne 31. 1. 2020, č.d. 600000002.
- Kupní smlouva ze dne 22. 7. 2020 uzavřená mezi obcí (kupující) a GAGEMANN a.s., Ostrava (prodávající) na dopravní automobil pro smíšený provoz za dohodnutou kupní cenu 1 912 284 Kč vč. DPH. V kontrolovaném období nebyla zaplácena.

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

Obec v kontrolovaném období roku 2020 uzavřela jednu smlouvu o věcném břemenu v objemu 3 650 Kč. *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 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 podrobena následující veřejná zakázka (dále jen VZMR):

VZMR na: "DOPRAVNÍ AUTOMOBIL PRO EVAKUACI A NOUZOVÉ ZÁSOBOVÁNÍ OBYVATEL OBCE NOVÁ VES NAD POPELKOU"

- Výzva veřejného zadavatele ze dne 19. 6. 2020, odeslána celkem 3 uchazečům,
- Lhůta pro podání nabídek do 8. 7. 2020 - 9:00 hodin.
- Celkem došla 1 nabídka,
- Kupní smlouva ze dne 22. 7. 2020, firma Hagemann, a.s., Ostrava, IČ: 26826925,
- ZO dne 18. 6. 2020, usn. č. 206/2020 bylo schváleno pověření starosty uzavřít kupní smlouvu s vítězným uchazečem.
- Kupní smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 23. 7. 2020.
- <https://www.vhodne-uverejeni.cz>.

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. VZP-20-00416071-L899 VZP ČR ze dne 24. 1. 2020, kontrolované období od 1. 6. 2015 do 31. 12. 2019, bez zjištěných nedostatků.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola byl předložen protokol o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 22. 3. 2020. Základní škola a mateřská škola (ZŠ a MŠ) Nová Ves nad Popelkou, příspěvková organizace okres Semily, kontrola byla provedena za rok 2019 finančním výborem, veřejnosprávní kontrolou nebyly shledány závažné nedostatky.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola byly podrobeny zápisy a usnesení z jednání ZO dne 19. 2., 29. 4, 18. 6., 3. 9., 22. 10. a 10. 12. 2020. Dále pak zápis a usnesení ze dne 5. 12. 2019 (rozpočtové provizorium), 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.

Činnost finančního a kontrolního výboru

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

Schvalování účetní závěrky

Předložen protokol o schválení účetní závěrky zřízené PO ZŠ a MŠ Nová Ves nad Popelkou k 31. 12. 2019 schválen ZO dne 29. 4. 2020, usn. č. 182/2020.

Předložen protokol o schválení účetní závěrky obce k 31. 12. 2019 schválen ZO dne 29. 4. 2020, usn. č. 185/2020.

