



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

Č. j.: LK-0066/21/Vav

ZPRÁVA **o výsledku přezkoumání hospodaření** **obce Janův Důl, IČ 00831395, za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Janův Důl za rok 2021 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 17.8.2021.

Přezkoumané období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 1.9.2021.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 28.2.2022.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Soňa Vavrušková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1015.

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-0066/21/Vav dne 13.8.2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 28.2.2022.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Jan Mašek - starosta obce,
Marie Valášková - 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 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 hospodář 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 2021
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2021

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 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 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 1,22 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,40 %
- 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 2.3.2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Soňa Vavrušková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Soňa Vavrušková



Digitální podpis:
08.03.2022 12:14

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

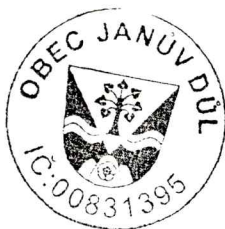
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 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 převzetí dluhu nebo ručitélského 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.).

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Janův Důl a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 10 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta obce Jan Mašek.

Jan Mašek
starosta obce



.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn v období od 13.11.2020 do 1.12.2020.

Pravidla rozpočtového provizoria

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

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo zastupitelstvem obce (ZO) schváleno 8 rozpočtových opatření (RO):

1. RO schváleno ZO dne 15.2.2021, usn. č. 118, zveřejněno dne 15.2.2021,
2. RO schváleno ZO dne 22.3.2021, usn. č. 126, zveřejněno dne 20.4.2021,
3. RO schváleno ZO dne 24.5.2021, usn. č. 136, zveřejněno dne 21.6.2021,
4. RO schváleno ZO dne 12.7.2021, usn. č. 153, zveřejněno dne 9.8.2021,
5. RO schváleno dne 12.9.2021 (v kompetenci starosty – schváleno ZO dne 11.10.2021), zveřejněno 1.10.2021,
6. RO schváleno ZO dne 11.10.2021, usn. č. 171, zveřejněno dne 7.11.2021,
7. RO schváleno dne 16.11.2021, usn. č. 177, zveřejněno dne 13.12.2021,
8. RO schváleno dne 6.12.2021, usn. č. 180, zveřejněno dne 31.12.2021.

(v Kč)

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	2 133 800,00	7 266 421,17	5 132 621,17
Výdaje	2 745 000,00	5 435 352,00	2 690 352,00
Financování	611 200,00	1 831 069,17	-2 442 269,17

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-8/2021 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2021.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2021 byl projednán a schválen ZO dne 30.11.2020, usn. č. 110 jako schodkový. Objemy rozpočtu schválené v ZO navazují na objemy uvedené ve výkazu FIN 2-12 M. Rozpočet na rok 2021 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	2 133 800 Kč
Výdaje celkem	2 745 000 Kč
Financování	611 200 Kč

(pol. 8115)

Schválený rozpočet byl zveřejněn od 28.12.2020.

Střednědobý výhled rozpočtu

Kontrola byl předložen střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 - 2024 schválený ZO dne 30.11.2020, usn. č. 109 (návrh byl zveřejněn od 13.11.2020 do 1.12.2020), schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn od 28.12.2020.

Platný výhled byl sestaven v následujících souhrnných částkách (v tis. Kč):

rok	příjmy	výdaje	saldo P a V
2021	2 131	2 741	-610
2022	2 108	3 300	-1 192
2023	2 108	2 108	0
2024	2 108	2 108	0

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2020 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce (Zprávy) za rok 2020 byl projednán v ZO dne 24.5.2021, usn. č.138 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn a od 21.4.2021 do 24.5.2021. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech, schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 25.5.2021.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2021 byly následující:

č. 94-2714461/0710 (2310012)	212 578,66 Kč (BV č. 32)
č. 984858359/0800 (2310010)	5 948 998,37 Kč (BV č. 12)
č. 109542436/0300 (2310011)	3 942 396,92 Kč (BV č. 12)
Celkem (účet 231)	10 103 973,95 Kč

Účet hospodářské činnosti (vodovod)

BÚ č. 169549330/0300 (2410010) ČSOB 209 550,36 Kč (BV č. 12).

Souhrnný objem peněžních prostředků na výpisech bankovních účtů navazoval na konečný zúčtovaný stav účtů 231 (řádky 6010,6030 výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2021) a 241, výpisy doloženy v inventarizaci.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha - předvaha analytická za období 1-12/2021.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku obce k 31.12.2021 bylo kontrole předloženo:

Plán inventur ze dne 6.12.2021.

Inventarizační zpráva ze dne 30.1.2022 - bez zjištěných inventarizačních rozdílů, bez přijatých opatření.

Kontrola byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci účtů 321, 311, 374, 261, 231, 194, 90X. Stav majetku k datu 31.12.2021 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Kniha došlých faktur

Hlavní činnost

Kniha došlých faktur je vedena v počítači a slouží zároveň jako evidence závazků.

Za kontrolované období do 31.12.2021 bylo přijato a zaúčtováno celkem 157 faktur (v číselné řadě 1-157).

K 31.12.2021 nebyly uhrazeny faktury, jejichž splatnost byla v roce 2022 (fa č. 151 – 157). Kontrolou ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v měsíci květnu (ev.č. 36 - 45, BV 05), červen (ev č. 46 - 60, BV č. 6), bez zjištěných nedostatků. Zůstatek účtu 321 001 Dodavatelé ve výši 27 503 Kč, doloženo inventarizací.

Hospodářská činnost

Kniha došlých faktur je vedena v počítači a slouží zároveň jako evidence závazků.

Za kontrolované období byly přijaty a zaúčtováno celkem 13 faktur (v číselné řadě 1-13), všechny faktury byly zaplacený. Kontrolou ověřeno zaúčtování a úhrada faktur do června 2021 (ev.č. 1 - 3, BV č. 3 - 5), bez zjištěných nedostatků.

Souhlasí s doložením zůstatku účtu 321 - Dodavatelé. Nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Hlavní činnost (3110001)

Kniha vydaných faktur je vedena v počítači a slouží jako kniha pohledávek. Za kontrolované období roku 2021 bylo vydáno 8 faktur (v číselné řadě 2021-01-08). K 31.12.2021 byly uhrazeny všechny faktury a doloženo inventarizací. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Hospodářská činnost (3110003)

V kontrolovaném období bylo vydáno 5 faktury. K 31.12.2021 nebyly zaplacený faktury ve výši 14 840 Kč. Doloženo inventarizací.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO na svém ustavujícím zasedání dne 2.11.2018, usn. č. 2 určilo, že budou svou funkci vykonávat jako neuvolnění a usn. č. 8 výši měsíčních odměn. Dne 29.9.2020 ZO, usn. č. 101 schválilo odstoupení starosty obce pana Jadrného k datu 29.9.2020, kterého ve funkci nahradil pan Mašek s platností nástupu od 30.9.2020. Schválené odměny nepřesáhly maximální objemy uvedené v příloze č. 1 nařízení vlády č. 338/2017 Sb., v platném znění. Kontrolou výplatních pásek u starosty, místostarosty, předsedy výboru a člena ZO za rok 2021, nebyly zjištěny nedostatky.

K datu 1. 1. 2018 bylo v obci hlášeno celkem 156 obyvatel.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní knihy obce jsou vedeny v počítači. Za kontrolované období k 31.12.2021 bylo vystaveno 219 pokladních dokladů u hlavní činnosti a 52 u hospodářské činnosti. Zůstatek pokladní knihy v celkové výši 8 422 Kč, zůstatek pokladny hlavní činnosti (účet 261 0190) ve výši 4 222 Kč (souhlasí s FIN 2-12 M ř. 6040, a zůstatek pokladny hospodářské činnosti (účet 261 0090) ve výši 4200 Kč byl shodný s údajem ve výkaze Rozvaha, účet 261 – Pokladna, doloženo inventarizací. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v měsíci červnu (č.d. 88 - 106), prosinci (č.d. 183- 219) u hlavní činnosti a červnu (č.d. 18 - 23), prosinci (č. d. 41 – 52) u činnosti hospodářské.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 12/2021. Obec v části D.2. a D.3. uvedla celkovou výměru lesních pozemků a výši ocenění celkové výměry lesních pozemků.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31.12.2021. Stálá aktiva byla vykázána ve výši 32 622 462,78 Kč po průúčtované korekci činila 24 015 283,05 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala žádné dlouhodobé pohledávky, u krátkodobých pohledávek byla vytvořena opravná položka ve výši 6 288,20 Kč. Z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, dodavatelům, krátkodobé přijaté zálohy na transfery a dohadné účty pasivní. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31.12.2021 na 102,68 % (7 461 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 71,80 % (3 903 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 3 558 tis. Kč.

	Schv. rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	2 133 800,00	7 266 421,17	7 460 874,43	102,68
Výdaje	2 745 000,00	5 435 352,00	3 902 665,73	71,80
Financování	611 200,00	-1 831 069,17	3 558 208,70	xxx

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 12/2021 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) je zisk ve výši 510 726,15 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu VH BÚO vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu (v Kč).

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	3 132 794,36	280 592,93
Výnosy celkem	3 697 887,62	226 225,82
VH BÚO	565 093,26	- 54 367,11

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

Darovací smlouvy

Kontrolou byly ověřeny následující smlouvy:

- Darovací smlouva uzavřená dne 10.3.2021 mezi obcí (dárce) a Hospicem sv. Zdislavy, o.p.s., IČ 28700210 (obdarovaný) na poskytnutí finančního daru ve výši 1 000 Kč na podporu činnosti organizace. Uvedená částka byla zaplacená dne 10.3.2021, doklad 5018 (BV 003). Poskytnutí daru bylo schváleno ZO dne 15.2.2021, usn. č. 124.

- Darovací smlouva uzavřená dne 3.3.2021 mezi obcí (dárce) a TJ Sokol Hoření Paseky, IČ 46749616 (obdarovaný) na poskytnutí daru ve výši 10 000 Kč na pořízení nového lyžařského vleku. Uvedená částka byla zaplacená dne 23.3.2021, doklad 5020 (BV 003). Poskytnutí daru schválilo ZO dne 15.2.2021, usn. č. 123.

- Darovací smlouva uzavřená dne 25.3.2021 mezi obcí (dárce) a fyzickou osobou (obdarovaný) na poskytnutí finančního daru ve výši 15 000 Kč na výstavbu domovní čistírny odpadních vod. Uvedená částka byla zaplacená dne 8.4.2021, doklad 5023 (BV 004). Poskytnutí daru schváleno ZO dne 22.3.2021.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

pol. 4111 celkový objem 62 744,41 Kč

- Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2021 pod účelovým znakem 98037, výše příspěvku 31 744,41 Kč, obec přijala na účet dne 21.4.2021 (6 177,18 Kč) a 16.7.2021 (24 143,04 Kč) 18.10.2021 (1 424,19). Příspěvek nepodléhá vypořádání.

UZ 98071- 31 000 Kč – dotace poskytnutá na volby do Parlamentu ČR, finanční prostředky připsány na účet 1.9.2021. Finanční vypořádání bylo odesláno poskytovateli dne 3.2.2022. Dotace byla čerpána ve výši 16 679,74 Kč. Finanční prostředky ve výši 14 320,26 Kč byly poskytovateli vráceny 4.2.2022

pol. 4112, celkový objem 70 800 Kč

- Dotace na souhrnný finanční vztah SR k rozpočtům obcí pro rok 2021.

pol. 4116, celkový objem 15 344 Kč

- UZ 29014 - poskytnutá dotace na základě rozhodnutí 59/LP/2021-K107 na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů ve výši 9 600 Kč. Dotace byla připsána na účet ČNB dne 17.6.2021.

- UZ 29030 - zmírnění dopadů kůrovcové kalamity 5 744 Kč na účet ČNB připsáno dne 8.12.2021.

pol 4122 celkový objem 290 000 Kč

- dotace z dotačního fondu LK – Oprava budovy OÚ č. smlouvy OLP č. OLP/2728/2021, prostředky ve výši 270 000 Kč připsány na účet 19.10.2021.

- dotace z dotačního fondu LK – podpora jednotek PO č. OLP/2268/2021, prostředky ve výši 20 000 Kč připsány na účet 16.9.2021.

Pol. 4216 celkový objem 773 580,55 Kč

- dotace poskytnutá MV na Hasičskou zbrojnici Janův Důl, finanční prostředky obec obdržela dne 25.11.2021 na účet ČNB.

pol. 4222 celkový objem 3 018 590,76 Kč

- dotace - doplatek (10 % - 18 590,76 Kč) dle smlouvy OLP/2822/2019 na „Opravu propustku a příslušné části místní komunikace v obci Josefův Důl“. Doplatek připsán na účet dne 13.4.2021.

- investiční přijaté transfery od LK ve výši 3 mil Kč, č. OLP/2708/2021. Připsáno na účet dne 4.10.2021.

Smlouvy o dílo

Kontrola byla předložena:

- Smlouva o dílo uzavřená na projektantské práce pro akci „Janův Důl – rekonstrukce VDJ“ dne 23.3.2021 mezi obcí a Vodohospodářskými projekty s.r.o., IČ22793186 cena díla 119 790 Kč, termín realizace od 2/2021 do 9.4.2021. Úhrada kupní ceny zde dne 12.4.2021, doklad č. 8032 BV 004 (faktura č. 2021056).

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

Kontrola byla předložena:

- Kupní smlouva uzavřená dne 1.12.2020 mezi obcí (kupující) a Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových (prodávající) na pozemek p.č. 169/4, ostatní plocha, manipulační plocha za sjednanou kupní cenu 274 570 Kč. ZO schválilo koupi pozemků na zasedání dne 30.11.2020, usn. č. 111. Úhrada kupní ceny dne 23.3.2021 (BV 3). Do majetku zařazeno 26.3.2021 doklad č. 221035.

Smlouvy o věcných břemenech

Smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 31.5.2021 mezi obcí Janův Důl (povinná) a ČEZ Distribuce a.s., zastoupená Kollert elektro s.r.o. (oprávněná). Obec je vlastníkem pozemku p.č. 1100 v k.ú. Janův Důl. Obsahem věcného břemene je právo umístit, provozovat a opravovat distribuční soustavy na tomto pozemku. Věcné břemeno podle této smlouvy se zřizuje za jednorázovou úplatu 1 000 Kč, kterou uhradí oprávněná do 30 dnů od doručení vyrozumění o povolení vkladu do katastru nemovitostí. Záměr zřídit věcné břemeno byl

schválen v ZO dne 24.5.2021 usn. č. 139. Vklad do katastru byl proveden 10.8.2021 s právními účinky k 12.7.2021. Finanční plnění 26.8.2021 doklad 20210567.

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

Obec uzavřela Příkazní smlouvu s firmou Vyber s.r.o. na provedení výběrového řízení na akci „Novostavba Hasičské zbrojnice Janův Důl“ podlimitní veřejná zakázka. Kontrole bylo předloženo:

- výzva k předložení nabídek a základní údaje zadávací dokumentace, ze dne 8.6.2021
- jmenování hodnotící komise ze dne 1.7.2021,
- protokol o otevírání obálek ze dne 8.7.2021 – bylo přijato 8 nabídek, nebyl vyloučen žádný uchazeč,
- výzva k doložení dokladů ze dne 28.7.2021 (zaslání mailem 2.8.2021),
- oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 20.8.2021,
- písemná zpráva zadavatele o výběru dodavatele ze dne 20.8.2021,
- výběrová komise vybrala firmu Pozemní stavitelství s.r.o., IČ 27298370, nabídková cena 12 589 989,15 Kč. Smlouva o dílo byla uzavřena dne 17.8.2021, smlouva byla zveřejněna na portálu zadavatele dne 26.8.2021.

<https://www.vhodne-uverejeni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=014d263001022-januv-dul-vystavba-hasicske-zbrojnice>.

Termín plnění do 31.7.2022.

Zakázka nebyla do konce roku 31.12.2021 dokončena. Fin. plnění bylo do konce roku částečné dne 1.12.2021, fa č. 121 na částku 773 580,55 Kč vč. DPH.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrole byl předložen soubor vnitřních směrnic z předchozích let. V kontrolovaném období roku 2021 nebyly aktualizovány.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrole byly předloženy zápisy ZO za období do 31.12.2021 (15.2., 22.3., 24.5., 12.7., 16.8., 11.10., 16.11., 6.12. 2021) a 1 zápis ZO z roku 2020 z 30.11. (rozpočet pro rok 2021).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec netvoří žádné peněžní fondy.

Činnost 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 výboru (4) a kontrolního výboru.

Schvalování účetní závěrky

ZO dne 24.5.2021, usn. č. 137 schválilo účetní závěrku obce za rok 2020, doložen Protokol o schvalování účetní závěrky.