

Zápis z kontroly hospodaření Obce Bernartice nad Odrou

za období září-prosinec 2022

kteřá byla provedena na základě zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů dne 22. 2. 2022 členy ZO Bernartice nad Odrou Vlastimilem Šimíčkem a Františkem Kyselým a členkou finančního výboru Josefínou Bayerovou.

Předmět kontroly:

- 1) Rozpočet a rozpočtová opatření, příjmy a výdaje
- 2) Účetní doklady
- 3) Smlouvy

Kontrolní zjištění:

- ad 1) Zastupitelstvo obce schválilo na svém zasedání dne 3. 12. 2021 usnesením č. 15/4 schodkový rozpočet na rok 2022 ve výši 27 407 100,- Kč na straně výdajů, 16 407 100,- Kč na straně příjmů a třída 8 ve výši 11 000 000,- Kč.

Během roku 2022 byl rozpočet upraven rozpočtovými opatřeními:

- č. 1 na 16. jednání dne 2. 3. 2022 na straně výdajů ve výši 29 047 423,76 Kč, na straně příjmů na částku 16 600 131,60 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč,
- č. 2 na straně výdajů ve výši 30 458 669,76 Kč, na straně příjmů na částku 18 011 377,60 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč,
- č. 3 na 17. jednání dne 1. 6. 2022 na straně výdajů ve výši 30 515 815,94 Kč, na straně příjmů na částku 18 068 523,78 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč,
- č. 4 na straně výdajů ve výši 30 740 815,94 Kč, na straně příjmů na částku 18 293 523,78 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč,
- č. 5 na 18. jednání dne 2. 9. 2022 na straně výdajů ve výši 30 792 964,11 Kč, na straně příjmů na částku 18 345 671,95 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč,
- č. 6 na straně výdajů ve výši 30 927 684,11 Kč, na straně příjmů na částku 18 480 391,95 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč,
- č. 7 na straně výdajů ve výši 30 927 684,12 Kč, na straně příjmů na částku 18 480 391,95 Kč a třída 12 447 292,16 Kč,
- č. 8 straně výdajů ve výši 33 725 149,11 Kč, na straně příjmů na částku 21 277 856,95 Kč a třída 8 ve výši 12 447 292,16 Kč.

Celkové příjmy obce činily 23 453 975,42 Kč, z toho:

- daňové příjmy 18 201 189,29 Kč,
- nedaňové příjmy 749 603,27 Kč,
- přijaté transfery 4 503 182,86 Kč.

Celkové výdaje činily 18 676 776,13 Kč, z toho:

- běžné výdaje 13 911 944,31 Kč,
- kapitálové výdaje 4 764 831,82 Kč.

- ad 2)** Kontrolou účetních dokladů bylo zjištěno, že jsou účtovány dle platné rozpočtové skladby, obsahují předepsané náležitosti a jsou přehledně řazeny.
Oproti bankovnímu výpisu byly kontrolovány úhrady faktur na částky vyšší 30 000,-Kč.

Byly zkontrolovány faktury:

fy Radek Vašenda na částku 80 000,- Kč (uhrazené dne 20. 9. 2022) za zhotovení projektové dokumentace na akci Multifunkční centrum (rekonstrukce smuteční síně) na základě objednávky 14/2022a ve výši 165 810,-Kč,
fy Uniprojekt na částku 29 040,-Kč (uhrazené dne 13. 9. 2022) za technický dozor akce Zateplení tělocvičny na základě objednávky 14/2022b,
fy Vysot na částku 130 093,-Kč (uhrazené dne 18. 9. 2022) za výměnu dveří v KD na základě objednávky 20/2022b,
fy Libor Krynes na částku 90 590,-Kč (uhrazené dne 12.10. 2022) za zhotovení nábytku do výdejny v ZŠ na základě objednávky 16/2022a,
fy Degast na částku 147 144,47 Kč (uhrazené 12.10.2022) za dokončovací práce v tělocvičně na základě objednávky 26/2022,
fy František Haitl na částku 309 011,91 Kč (uhrazená dne 4.11.202) za kotle do KD na základě objednávky 25/2022,
fy ZVL Servis na částku 568 313,50 Kč (uhrazené dne 1.12.2022) za rozšíření veřejného osvětlení na základě Smlouvy o dílo ze dne 18.1.2022,
fy Grande Solution na částku 103 092,-Kč (uhrazené dne 15.12.2022) za opravy místních komunikací na základě objednávky 24/2022 ve výši 121 000,-Kč,
fy Michal Bolehovský na částku 359 483,-Kč (uhrazené dne 15.12.2022) za opravu parket v KD na základě objednávky 36/2022,
fy Petr Polach na částku 35 700,-Kč (uhrazené den 24.10.2022) za kovodělné práce v rámci rekonstrukce WC u Odry, ke které nebyla vyhotovena objednávka či smlouva.

- ad 3)** Obcí byly v roce 2022 sepsány :

- Smlouvy o poskytnutí podpory na činnost místním spolkům (Bikepark, Bodlák, SDH, Včelaři, Myslivecké sdružení, Zahrádkáři a TJ Sokol),
- Darovací smlouvy (Stonožka, Strom života, MSK-kotlíková dotace, Václav Drlík),
- Smlouvy o dílo (zimní údržba místních komunikací, Ameserver, zateplení tělocvičny, dodávka a montáž garáže, oprava WC u Odry, čidlo Hůrka, knihovnické služby, veřejné osvětlení),
- Kupní smlouva (knihovní fond),
- Směnná smlouva,
- Smlouvy o věcném břemenu,
- Smlouva o budoucí smlouvě,
- Smlouva na dodávku elektřiny,
- Smlouva příkazní,
- Veřejnoprávní smlouva,
- Smlouva o zprostředkování,
- Smlouvy k dotacím

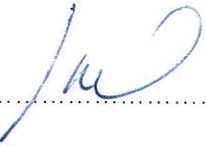
Poučení:

Námítky proti kontrolnímu zjištění mohou být podány finančnímu výboru ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení zápisu o kontrole.

V Bernarticích nad Odrou dne 22. 2. 2023



.....
Vlastimil Šimíček



.....
František Kyselý



.....
Josefina Bayerová