

Zápis z kontroly hospodaření Obce Bernartice nad Odrou

za období ledna-srpna 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 21. 9. 2022 členy ZO Bernartice nad Odrou Vlastimilem Šimíčkem a Františkem Kyselým a členkou finančního výboru Josefínou Bayerovou.

Předmět kontroly:

- 1) Rozpočet a rozpočtová opatření
- 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 z důvodu poskytnuté dotace na zateplení tělocvičny ve výši 1 411 246,-Kč 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 z důvodu poskytnuté dotace na rozšíření veřejného osvětlení ve výši 225 000,-Kč 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 z důvodu poskytnuté dotace na přípravu projekt na akci Multifunkční obecní centrum ve výši 134 720,-Kč 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.

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 50 000,-Kč.

Byly zkontrolovány faktury:

č. 20220793 na částku 203 935,-Kč za instalaci kamerového systému zaplacenou převodem dne 6. 4. 2022 firmě Alsyko na základě cenové nabídky z 18. 1. 2022 a objednávky č. 2/2022,

č. 220100026 na částku 43 499,-Kč za rotační kartáč, zaplacenou bezhotovostně dne 23. 2. 2022, která byla v souladu s vystavenou objednávkou č. 3/2022,

č. 2022081 na částku 41 382,- Kč za pasport veř. osvětlení, uhrazenou převodem z BÚ dne 27.6. 2022, která byla shodná s výší cenové nabídky 3/3 a vystavené objednávky č.10/2022,

č. 22-002 na částku 72 000,-Kč za výkopové práce pro garáž, uhrazenou bezhotovostně dne 6. 4. 2022 dle cenové nabídky z 29. 3. 2022 firmy Jan Pater, Janovice 57,741 01 Nový Jičín a objednávky č. 13/2022,

na částku 165 810,-Kč za projekt na Multifunkční obecní centrum firmě Radka Vašendy, Bernartice n. O. 181 na základě cenové nabídky a objednávky č. 14/2022,

č. 92202015 na částku 263 337,-Kč za dodávku a montáž garáže, zaplacenou z BÚ dne 2. 3. 2022 firmě LIMITSTAV CZ, s.r.o., se sídlem Hladnovská 17321/27, 710 00 Ostrava na základě SOD č. 15/2022,

na částku 264 084,43 Kč za opravu veřejného osvětlení u Odry firmě ZVL Service, Skalky 2094/96, 741 01 Nový Jičín na základě objednávky č. 17/2022,

č. 202215 na částku 497 291,35 Kč za stavební úpravy WC u Odry na základě SOD č. 21/2022 a na částku 124 931,40 Kč za dokončovací práce tamtéž firmě Ladislav Hájek, Bernartice n.O. 45 na základě objednávky č. 23/2022.

ad 3) Obcí byly v roce 2022 dosud sepsány :

- Smlouvy o poskytnutí podpory na činnost místním spolkům (Bikepark, Bodlák, SDH, Včelaři, Myslivecké sdružení, Zahrádkáři a TJ Sokol),
- Darovací smlouvy (Stonožka, 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),
- Kupní smlouva (knihovní fond),
- Směnné smlouvy,
- Smlouvy o věcném břemenu,
- Smlouva o budoucí smlouvě,
- Smlouva na dodávku elektřiny,
- Smlouva příkazní,
- Veřejnoprávní smlouva,
- Smlouva o zprostředkování,
- Smlouva o bezúplatném převodu
- Smlouvy k dotacím
- Směnná smlouva.

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 21. 9. 2022



.....
Vlastimil Šimíček



.....
František Kyselý



.....
Josefina Bayerová