

Zápis z kontroly hospodaření Obce Bernartice nad Odrou

za období ledna-srpna 2021

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 20.9.2021 členy ZO Bernartice nad Odrou Vlastimilem Šimíčkem a Františkem Kyselým a členkou finančního výboru Josefínou Bayerovou.

Předmět kontroly:

- 1) Rozpočet a rozpočtová opatření
- 2) Příjmy a výdaje
- 3) Účetní doklady
- 4) Smlouvy

Kontrolní zjištění:

ad 1) Zastupitelstvo obce schválilo na svém zasedání dne 3. 12. 2020 usnesením č. 11/4 schodkový rozpočet na rok 2021 ve výši 21 332 200,- Kč na straně výdajů, 14 450 200,- Kč na straně příjmů a třída 8 ve výši 6 882 000,- Kč.

Během roku 2021 byl rozpočet upraven rozpočtovými opatřeními:

- č. 1 na 12. zasedání dne 3. 3. 2021 na částku výdajů ve výši 24 322 887,43 Kč, na straně příjmů na částku 14 689 510,- Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 2 na 13. zasedání dne 2. 6. 2021 na částku výdajů ve výši 24 933 579,29 Kč, na straně příjmů na částku 15 300 201,86 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 3 na 14. zasedání dne 2. 9. 2021 na částku výdajů ve výši 25 441 213,76 Kč, na straně příjmů na částku 15 807 836,33 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč.

ad 2) Příjmy obce dosud činily 13 620 206,- Kč, z toho daňové	10 805 923,08 Kč
	nedaňové 880 718,91 Kč
	transfery 5 274 744,59 Kč
	kapitálové 15 650,00 Kč
	transfery 1 917 914,01 Kč
výdaje obce dosud byly 13 131 972,37 Kč, z toho běžné	8 514 305,27 Kč
	kapitálové 4 617 637,10 Kč.

ad 3) 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.
Byla zkontrolována fa č. 12000140 fy Bonita na částku 210 382,70 Kč za vybudování lanovky v Březovém háji, která odpovídala výši cenové nabídky NAB2021-000829 ze dne 9.3.2021 a vystavené objednávkou č.4/2021.

ad 4) Obcí byly v roce 2021 dosud sepsány :

- Smlouvy o poskytnutí podpory na činnost místním spolkům (Bikepark, Bodlák, SDH, Včelaři, Klondajk, Myslivecké sdružení, Zahrádkáři a TJ Sokol),
- Smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (římskokatolická farnost, SFŽP),

- Darovací smlouvy (Stonožka, MSK-kotlíková dotace, Marie Bayerová),
- Smlouvy o dílo (zimní údržba místních komunikací, Ameserver, servisní práce na rozhlasu, workautové hřiště, stavební úpravy v MŠ, modernizace kuchyně pro ZŠ a MŠ),
- Kupní smlouvy (knihovnické služby, pozemky, bývalá masna),
- Směnné smlouvy,
- Smlouvy o věcném břemenu,
- Smlouva o budoucí smlouvě,
- Smlouva na dodávku vody,
- Smlouvu o poskytnutí dotace kuchyň pro ZŠ a MŠ,
- Smlouva o bezúplatném převodu,
- Nájemní smlouvu (Odra, M. Karafiát).


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 20. 9. 2021


.....

Vlastimil Šimíček


.....

František Kyselý


.....

Josefina Bayerová

Zápis z kontroly hospodaření Obce Bernartice nad Odrou za období září-prosinec 2021

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 16.3.2022 členy ZO Bernartice nad Odrou Vlastimilem Šimíčkem a Františkem Kyselým a členkou finančního výboru Josefínou Bayerovou.

Předmět kontroly:

- 1) Rozpočet a rozpočtová opatření
- 2) Příjmy a výdaje
- 3) Účetní doklady
- 4) Smlouvy

Kontrolní zjištění:

- ad 1) Zastupitelstvo obce schválilo na svém zasedání dne 3. 12. 2020 usnesením č. 11/4 schodkový rozpočet na rok 2021 ve výši 21 332 200,-Kč na straně výdajů, 14 450 200,-Kč na straně příjmů a třída 8 ve výši 6 882 000,-Kč.

Během roku 2021 byl rozpočet upraven rozpočtovými opatřeními:

- č. 1 na 12. zasedání dne 3. 3. 2021 na částku výdajů ve výši 24 322 887,43 Kč, na straně příjmů na částku 14 689 510,-Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 2 na 13. zasedání dne 2. 6. 2021 na částku výdajů ve výši 24 933 579,29 Kč, na straně příjmů na částku 15 300 201,86 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 3 na 14. zasedání dne 2. 9. 2021 na částku výdajů ve výši 25 441 213,76 Kč, na straně příjmů na částku 15 807 836,33 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 4 na částku výdajů ve výši 26 397 456,76 Kč, na straně příjmů na částku 16 764 079,33 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 5 na částku výdajů ve výši 26 477 456,76 Kč, na straně příjmů na částku 16 844 079,33 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 6 na 15. zasedání dne 3.12. 2021 na částku výdajů ve výši 27 017 905,52 Kč, na straně příjmů na částku 17 384 528,09 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 7 na částku výdajů ve výši 27 020 705,42 Kč, na straně příjmů na částku 17 387 328,09 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč,
- č. 8 na částku výdajů ve výši 29 513 408,52 Kč, na straně příjmů na částku 19 880 031,09 Kč a třída 8 ve výši 9 633 377,43 Kč.

ad 2) Příjmy obce činily 21 950 075,60 Kč, z toho daňové	15 972 285,90 Kč
nedaňové	1 167 183,93 Kč
transfery	4 794 955,77 Kč
kapitálové	15 650,00 Kč
Výdaje obce činily 19 138 893,87 Kč, z toho běžné	13 750 715,71 Kč
kapitálové	5 388 178,16 Kč
Třída 8	2 811 181,73 Kč.

ad 3) 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.
 Dále byly zkontrolovány:
 fa fy Langer za opravu Pomníku padlých na částku 109 620,-Kč, u této opravy vznikly vícepráce oproti vystavené objednávce č. 20/2021 na částku 98 740,-Kč,
 fa č.0321 fy Ateliér Štěpán za zhotovení studie úpravy smuteční síně ve výši 30 000,-Kč oproti cenově odpovídající vystavené objednávce č.21/2021,
 fa č. 2021111 fy Gastrotech za vybavení školní kuchyně ve výši 90 314,40 Kč, u které kvůli změně části vybavení došlo k navýšení ceny oproti vystavené objednávce č. 22/2021 na částku 82 491,70 Kč,
 fa č. 2021178 fy Zbořil za zhotovení přístřešku na autobusové zastávce ve výši 127 603,94 Kč oproti cenově odpovídající vystavené objednávce č. 23/2021,
 fa č.6721 fy Husquama za traktorek Rider RC s příslušenstvím ve výši 327 996,-Kč oproti cenově odpovídající vystavené objednávce č. 28/2021,
 fa č. 2021/026 fy Uniprojekt za technický dozor při modernizaci školní kuchyně na částku 21 780,-Kč oproti cenově odpovídající vystavené objednávce č.29/2021,
 fa č. 2021/25 fy Uniprojekt za technický dozor při stavebních úpravách v MŠ ve výši 19 965,-Kč oproti cenově odpovídající vystavené objednávce č. 30/2021,
 fa č. 21002 fy Jan Pater za výkopové práce na autobusové zastávce za 31 000,-Kč oproti cenově odpovídající vystavené objednávce č.33/2021,
 fa č. 211000510 fy Innova za administraci VZ na stavební úpravy v MŠ v ceně 18 513,-Kč oproti cenově odpovídající sepsané smlouvě č.37/2021,
 fa č. 211000536fy Innova za administraci VZ na modernizaci školní kuchyně v ceně 18 513,-Kč oproti cenově odpovídající sepsané smlouvě č.38/2021.

- ad 4) Obcí byly v roce 2021 sepsány :
- Smlouvy o poskytnutí podpory na činnost místním spolkům (Bikepark, Bodlák, SDH, Včelaři, Klondajk, Myslivecké sdružení a TJ Sokol),
 - Smlouva o poskytnutí (veřejné) podpory (Římskokatolická farnost, SFŽP),
 - Darovací smlouvy (Stonožka, MSK-kotlíková dotace, Marie Bayerová, Miroslav Papák Město Nový Jičín, Strom života),
 - Smlouvy o dílo (zimní údržba místních komunikací, Ameserver, servisní práce na rozhlasu, workautové hřiště, stavební úpravy v MŠ, modernizace kuchyně pro ZŠ a MŠ),
 - Kupní smlouvy (knihovnické služby, pozemky, bývalá masna),
 - Směnné smlouvy (Radek Čajan, Vlasta Davidová),
 - Smlouvy o věcném břemenu (ČEZ + ARPEX, ČEZ),
 - Smlouva o budoucí smlouvě (Rendlovi),
 - Smlouva na dodávku vody (SMVaK),
 - Smlouva o poskytnutí dotace na modernizaci kuchyně pro ZŠ a MŠ (MSK),
 - Smlouva o bezúplatném převodu (HZS),
 - Smlouvy o administraci na modernizaci kuchyně pro ZŠ a MŠ a stavební úpravy v MŠ (Innova),
 - Smlouvy o poradenské činnosti k dotaci na ZŠ a na komunikaci (Innova),
 - Smlouva o umístění Z-Boxu,
 - Nájemní smlouvy (Restaurace u Odry, M. Karafiát).

Poučení:

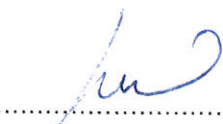
Námítky proti kontrolnímu zjištění mohou být podány finančnímu výboru ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení zápisu o kontrole.

V Bernarticích nad Odrou dne 16.3.2022.



.....

Vlastimil Šimíček



.....

František Kyselý



.....

Josefina Bayerová