



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0223/21/Hni

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vítkovice, IČO 00276260, za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Vítkovice 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. 9. 2021.

Přezkoumané období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 6. 10. 2021.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 6. 4. 2022.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Nikol Hnízdilová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1007.

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-0223/21/Hni dne 16. 9. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 6. 4. 2022.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Milan Rychtr – starosta obce,
Andrea Zachařová – účetní obce.

T +420 485 226 673 E nikol.hnizdilova@kraj-lbc.cz

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 5,24 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,24 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,90 %

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 21. 4. 2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Nikol Hnízdilová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Nikol Hnízdilová



Digitální podpis:
21.04.2022 08:41

.....
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 nehospoďařila 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, smlouvu o převzetí dluhu, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vítkovice a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 16 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta obce Milan Rychtr.

21.4.2022

Milan Rychtr
starosta obce



Obec Vítkovice

IČ 00276260, DIČ CZ00276260
512 38 Vítkovice v Krk. 243
tel. 481 582 730
obec@vitkovicevkrk.cz
www.vitkovicevkrk.cz

.....
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 9. 3. do 24. 3. 2021. Rozpočet byl navržen jako vyrovnaný, (v Kč):

Příjmy	15.245.000
Výdaje	15.245.000
Financování	0

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena zastupitelstvem obce (dále ZO) dne 16. 12. 2020 usnesením č. 70/20 v následující podobě: běžné výdaje budou čerpány do výše max. 25 % schváleného rozpočtu 2020, čerpání účelových prostředků, které budou kryty dotacemi, proběhne v souladu s podmínkami poskytnutí této dotace a schválenými uzavřenými smlouvami, dofinancovány budou akce rozpracované v roce 2020, jejichž dokončení případně na 1. čtvrtletí roku 2021, budou poskytnuty příspěvky příspěvkovým organizacím (dále jen PO) ve výši příspěvku poskytnutého v daném období předchozího roku, to samé se týká případných dotací, budou naplněny smluvně ošetřené závazky, jejichž plnění případně na 1. čtvrtletí roku 2021, případné další výdaje přesahující uvedené musí odsouhlasit ZO.

Rozpočtová opatření

K 31. 12. 2021 byla ZO schválena 4 rozpočtová opatření (dále jen RO):

RO č. 1 schválené ZO dne 28. 6. 2021 usnesením č. 37/21, zveřejněné 8. 7. 2021,
RO č. 2 schválené ZO dne 15. 9. 2021 usnesením č. 42/21, zveřejněné 29. 9. 2021,
RO č. 3 schválené ZO dne 27. 10. 2021 usnesením č. 45/21, zveřejněné 1. 11. 2021,
RO č. 4 schválené ZO dne 13. 12. 2021 usnesením č. 53/21, zveřejněné 3. 1. 2022.

RO se do vývoje rozpočtu promítla následovně (v Kč):

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	15.245.000,00	15.245.000,00	0,00
RO č. 1	4.395.127,68	3.595.127,68	-800.000,00
RO č. 2	479.674,32	95.233,00	-384.441,32
RO č. 3	1.353.956,94	357.000,00	-996.956,94
RO č. 4	335.412,85	-42.170,00	-377.582,85
Rozpočet po změnách	21.809.171,79	19.250.190,68	-2.558.981,11

Schválená RO byla rozepsána a promítnuta do výkazu o plnění rozpočtu FIN 2 – 12 M k 31. 12. 2021.

* Dle usnesení ZO č. 3/17 ze dne 11. 1. 2017 byl starosta obce pověřen ke schvalování RO.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2021 byl schválen ZO dne 24. 3. 2021 usnesením č. 8/21 jako vyrovnaný v souhrnných objemech (v Kč):

Příjmy	15.245.000
Výdaje	15.245.000

Schválený rozpočet byl zveřejněn od 9. 4. 2021 a jeho data byla pořízena do výkazu FIN 2 – 12 M pro hodnocení plnění rozpočtu.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

V rámci schváleného rozpočtu obce na rok 2021 (usnesení č. 8/21) byl PO „Krkonošská základní a mateřská škola Vítkovice“ schválen příspěvek na provoz ve výši 1.200.000 Kč. Příspěvek byl sdělen dopisem ze dne 30. 3. 2021. Dle výkazu FIN 2 – 12 M bylo k 31. 8. 2021 poskytnuto 300.000 Kč (25 %). Příspěvek na provoz byl na jednání ZO dne 13. 12. 2021 usnesením č. 53/21 ponížen o částku 300.000 Kč (v rámci 4. RO), tj. celkem příspěvek ve výši 900 tis. Kč. Snížení neinvestičního příspěvku bylo sděleno PO dopisem ze dne 14. 12. 2021. K 31. 12. 2021 byl příspěvek poskytnut v plné výši (900 tis. Kč).

Střednědobý výhled rozpočtu

Dne 16. 12. 2019 ZO usnesením č. 65/19 schválilo střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 – 2023. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 29. 11. 2019 do 16. 12. 2019 na úřední desce a na internetových stránkách obce. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn od 18. 12. 2019 a předpokládal vývoj příjmů a výdajů (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje	Saldo P a V
2021	10.700	10.700	0
2022	11.052	11.052	0
2023	11.305	11.305	0

Dne 13. 12. 2021 ZO usnesením č. 56/21 schválilo střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 – 2025. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 26. 11. 2021 do 3. 1. 2021 na úřední desce a na internetových stránkách obce. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn od 3. 1. 2022 a předpokládal vývoj příjmů a výdajů (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje	Saldo P a V
2023	10.700	10.700	0
2024	11.052	11.052	0
2025	11.305	11.305	0

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2020 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 (dále jen zpráva), projednalo a schválilo ZO dne 9. 6. 2021, usnesení č. 32/21 se závěrem „bez výhrad“.

- návrh závěrečného účtu a zpráva za rok 2020 byly zveřejněny od 17. 5. 2021 do 9. 6. 2021,
- schválený závěrečný účet a zpráva byly zveřejněny od 8. 7. 2021.

Bankovní výpis

Obec používala 5 bankovních účtů se zůstatky dle předložených bankovních výpisů (dále jen BV) k 31. 12. 2021:

Běžné účty (účet 231)

KB č. ú. 2625581/0100 (231 100)	1.673.068,29 Kč (BV č. 12)
ČS č. ú. 1263094349/0800 (231 200)	1.967.901,29 Kč (BV č. 012)

ČNB č. ú. 94-56512451/0710 (231 300)	3.349.786,40 Kč (BV č. 50)
KB č. ú. 43-2088450207/0100 (0500)*	71.807,68 Kč (BV č. 12)
Celkem	7.062.563,66 Kč

* Zůstatek ve výši 244,62 Kč byl přeúčtován z účtu 236 – *Běžné účty fondů územních samosprávných celků* na účet 231 – *Základní běžný účet územních samosprávných celků*.

Stavy finančních prostředků podle výpisů souhlasily se zůstatkem účtu 231 výkazu Rozvaha a výkazu FIN 2 – 12 M ř. 6010 a 6030.

Běžný účet (účet 241) – hospodářská činnost

Zůstatek na účtu hospodářské činnosti KB č. 78-9612200207/0100 ve výši 98.247,73 Kč (BV č. 12) souhlasil se stavem na účtu 241 v Rozvaze.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Kontroly byly předloženy Dohody o hmotné odpovědnosti se zaměstnanci obecního úřadu – administrativa ze dne 1. 4. 2020 a účetní ze dne 19. 10. 2016.

Hlavní kniha

Byla předložena Hlavní kniha účetnictví za období 1 – 12/2021 vygenerovaná z programu Gordic.

Inventurní soupis majetku a závazků

K provedené inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2021 byly kontroly předloženy:

- Plán inventur na rok 2021 ze dne 14. 12. 2021 (schválený ZO dne 26. 10. 2021 usnesením č. 46/21), který obsahoval termín zahájení a ukončení činnosti inventurních komisí (1. 1. – 31. 1. 2022), vypracování inventarizační zprávy do 31. 1. 2022, jmenování inventarizačních komisí,
- Protokol o proškolení inventarizačních komisí dne 17. 12. 2021,
- Inventurní soupisy k používaným účtům vč. příloh,
- Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 27. 1. 2022 s konstatováním, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Kniha došlých faktur

Knihy přijatých faktur byly vedeny v programu GINIS Express. Obec vedla číselné řady pro faktury přijaté v hlavní činnosti, vedlejší činnosti a zálohové faktury. Zůstatek na účtu 321 (AÚ 0010 hl. činnost, 0110 hospodářská činnost) – *Dodavatelé* byl vykázán v celkové výši 80.690,08 Kč, zůstatek na účtu bude zkontrolován k 31. 12. 2021 v rámci inventarizace. Kontrolovány byly doklady (zaúčtování a úhrada) v hlavní činnosti d. č. 235 – 240, 245 – 246 a v hospodářské činnosti č. 467, 471, 495, 497 – 499, 502 – 504, 506 – 509 a 513.

Stav účtu 321 k 31. 12. 2021 byl vykázán v Rozvaze ve výši 221.212,58 Kč a byl ověřen rámci dokladové inventury (doložen seznam neuhrazených faktur se splatností v roce 2022). K 31. 12. bylo v hlavní činnosti evidováno 456 přijatých faktur v objemu 12.849.486,33 Kč, kontrolovány byly faktury č. 388 – 391, 401, 413, 419, 421, 422, 427, 430, 432 a 433 a jejich úhrada (BV č. 48, 50, 51 a 53). Nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Knihy odeslaných faktur byly vedeny v programu GINIS Express. Obec vedla číselné řady pro faktury vydané v hlavní činnosti a hospodářské činnosti. Při dílčím přezkoumání byly zkontrolovány faktury v hlavní činnosti č. 211026, 27, 30, 31. Zůstatek na účtu 311 – *Odběratelé* v Rozvaze byl ve výši 160.129,23 Kč, zůstatek na účtu bude zkontrolován k 31. 12. 2021 v rámci inventarizace.

Stav účtu 311 k 31. 12. 2021 byl vykázán v Rozvaze ve výši 660.875,21 Kč a byl doložen v rámci dokladové inventury. K 31. 12. bylo ve vedlejší činnosti evidováno 31 faktur v objemu 314.263,89 Kč (všechny faktury byly k rozvahovému dni uhrazeny) a v hlavní činnosti 46 vydaných faktur v objemu 734.208,74 Kč (nebyla uhrazena faktura č. 211045 ve výši 1.925 Kč). Kontrolovány byly faktury v hospodářské činnosti č. 29 – 31, BV č. 48, 51 a v hlavní činnosti č. 37 – 40, 42, BV č. 12. Nebyly zjištěny nedostatky.

Odměňování členů zastupitelstva

K 1. 1. 2018 obec vykázala 357 obyvatel. Odměny neuvolněných zastupitelů byly schváleny na zasedání ZO dne 19. 12. 2018 usnesením č. 65/18 s účinností od 1. 1. 2019. Kontrolou správnosti vyplacených odměn uvolněného starosty a neuvolněných zastupitelů, kteří jsou předsedy výborů, členy výboru a ZO (os. č. 57, 247, 269, 311 a 156) dle výplatního lístku za 8/2021 nebyly zjištěny nedostatky. Dále byly předloženy mzdové listy 1 – 12/2021 starosty, místostarosty, předsedů výborů a člena výboru (os. č. 57, 281, 247, 269 a 311), nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Obec vedla tři pokladny – hlavní pokladnu (účet 261 0300) a dvě pokladny pro hospodářskou činnost (účet 261 0001 ubytovna a účet 261 0002 obchod). Pokladní knihy byly vedeny ručně – samopropisovací pokladní knihy.

K 31. 12. 2021 bylo v hlavní pokladně vystaveno 641 příjmových a výdajových pokladních dokladů s limitem ve výši 100.000 Kč, který nebyl v kontrolovaném období (k 31. 8.) překročen. V rámci přezkoumání byly ověřeny doklady hlavní pokladny z měsíce srpna, doklady č. 424 – 463 a 575 – 616. Zůstatek v pokladní knize k 31. 12. 2021 se shodoval se zůstatkem na účtu 261.0300 v Hlavní knize a s ř. 6040 výkazu FIN 2 – 12 M.

K 31. 12. 2021 bylo v pokladně ubytovna vystaveno 106 příjmových a výdajových dokladů. V rámci přezkoumání byly kontroly podrobeny doklady pokladny ubytovny za měsíc červenec, doklady č. 8066 – 8077 a 8097 – 8106. Zůstatek v pokladní knize k 31. 12. 2021 se shodoval se zůstatkem na účtu 261.0001 v Hlavní knize.

K 31. 12. 2021 bylo v pokladně obchodu vystaveno 687 příjmových a výdajových dokladů, limit nebyl vnitřní směrnici stanoven. V rámci přezkoumání byly kontroly podrobeny doklady pokladny obchodu v měsíci srpnu, doklady č. 9394 – 9412. Tržby z obchodu byly převáděny do pokladny ubytovny a poté na bankovní účet hospodářské činnosti. Zůstatek v pokladní knize k 31. 12. 2021 se shodoval se zůstatkem na účtu 261.0002 v Hlavní knize.

Součet zůstatků v pokladních knihách souhlasil s vykázaným stavem na účtu 261 – *Pokladna* v Rozvaze, stav účtu byl ověřen inventarizací.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena Příloha sestavená k 31. 12. 2021. Na podrozvahových účtech bylo účtováno na účtu 901 – *Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek* (8,97 tis. Kč), účet 902 – *Jiný drobný dlouhodobý majetek* (1.201,8 tis. Kč), na účtu 909 – *Ostatní majetek* (977 tis. Kč), na účtu 915 – *Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů* (851 tis. Kč), 956 – *Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů* (130,8 tis. Kč) a na

účtu 982 – *Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových* (5.552 tis. Kč – ručitelský závazek obce společnosti Služby Vítkovice s. r. o. – finanční leasing s povinností koupě předmětu leasingu – Technoalpin sněhová děla 2 ks a Kässbohrer Pisten Bully 600 sněžná rolba viz bod Smlouvy o ručení). Ve výkazu v části D. 2. a D. 3. nebyly uvedeny údaje o lesních porostech.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2021. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 145.950 tis. Kč. Meziročně vzrostl zůstatek na účtu 021 – *Stavby* (v minulém období stav ve výši 111.405 tis. Kč, běžné období stav ve výši 117.089 tis. Kč, největší podíl na nárůstu měl projekt „Rozšíření vodovodu Vítkovice – Vurmovka“ a cyklotrasy). Obec v kontrolovaném období evidovala dlouhodobé pohledávky ve výši 195,7 tis. Kč, dlouhodobé závazky ve výši 3.557,9 tis. Kč (zálohy na transfery). Krátkodobé pohledávky byly vykázány ve výši 6.018,95 tis. Kč, obec tvořila opravné položky k pohledávkám celkem ve výši 84 tis. Kč (účty 192 a 194) a krátkodobé závazky ve výši 2.457 tis. Kč. Zůstatky na rozvahových účtech byly doloženy v rámci inventarizace. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Kontrolou bylo ověřeno, že správní činnost vykonává úředník, který složil zkoušku zvláštní odbornou způsobilost ke správní agendě (správa daní a poplatků). Osvědčení ze dne 29. 4. 2009.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Výkaz FIN 2 – 12 M sestavený k 31. 12. 2021 obsahoval následující hodnoty po konsolidaci (v Kč):

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	15.245.000,00	21.809.171,79	22.479.437,71	103,07
Výdaje	15.245.000,00	19.250.190,68	18.291.152,66	95,02
Financování	0,00	-2.558.981,11	-4.188.285,05	x

Z výše uvedeného vyplývá, že při naplnění příjmů po změnách na 103,07 % (22.479 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 95,02 % (18.291 tis. Kč) bylo dosaženo kladného salda příjmů a výdajů v objemu 4.188 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021. Obec vykonávala hospodářskou činnost, která spočívala v provozování obchodu a ubytovny. Dne 13. 12. 2021 ZO odsouhlasilo usnesením č. 54/21 převod účetnictví obchodu a Pošty Partner od 1. 1. 2022 z hospodářské činnosti do hlavní činnosti. Za sledované období obec vykázala následující hodnoty (v Kč):

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Náklady celkem	16.194.927,10	4.358.285,20	20.553.212,30
Výnosy celkem	17.743.237,57	4.159.306,11	21.902.543,68
Výsledek hospodaření	1.548.310,47	-198.979,09	1.349.331,38

Výsledek hospodaření – zisk souhlasil s údajem v Rozvaze – výsledek hospodaření běžného účetního období k 31. 12. 2021.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

ZO na svém zasedání dne 9. 6. 2021 schválilo usnesením č. 28/21 hospodářský výsledek – zisk z roku 2020 ve výši 71.155,36 Kč PO Krkonošské základní školy a mateřské školy Vítkovice a jeho převedení na účet 432 – *Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let.*

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací

Obec byla zřizovatelem PO Krkonošská základní škola a mateřská škola Vítkovice, IČO 70695393. Kontrole byla předložena zřizovací listina ze dne 7. 4. 2010, schválena usnesením č. 27/10 ve znění dodatku č. 1 ze dne 18. 11. 2010. ZO na svém zasedání dne 13. 1. 2016 schválilo usnesením č. 2/16 dodatek č. 2. V kontrolovaném období nebyla dle vyjádření účetní obce provedena úprava zřizovací listiny.

Listiny o založení právnických osob

Obec založila v roce 1997 jako jediný společník obchodní společnost Služby Vítkovice, s. r. o., IČO 25269607 s majetkovou účastí obce ve společnosti 13.600.000 Kč (účet 061 – *Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem*).

Darovací smlouvy

Darovací smlouva na finanční dar uzavřená mezi obcí (dárce) Oblastní charitou Jilemnice (obdarovaný) dne 1. 4. 2021 na poskytnutí finančního daru v částce 5.000 Kč. Finanční částka byla odeslána dne 10. 5. 2021 z účtu vedeného u ČS.

Darovací smlouva uzavřená mezi FO (dárce) a obcí (obdarovaný) dne 9. 8. 2021 na finanční částku ve výši 220.000 Kč za účelem všeobecného rozvoje obce. Finanční prostředky byly přijaty v hotovosti – příjmový pokladní doklad č. 446 ze dne 18. 8. 2021.

Darovací smlouva uzavřená mezi FO (dárce) a obcí (obdarovaný) dne 24. 5. 2021 na finanční částku ve výši 5.000 Kč za účelem všeobecného rozvoje obce. Finanční prostředky byly přijaty dne 25. 5. 2021, KB BV č. 21.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci právnické osobě uzavřená mezi obcí (poskytovatel) a Jilemnicko – svazek obcí, IČO 70694061 (příjemce) dne 31. 3. 2021 na předfinancování projektu „Jilemnicko – Systém odděleného sběru materiálově využitelných odpadů“ spolufinancovaného z Operačního programu životní prostředí. Finanční výpomoc do výše 250.801,19 Kč je poskytována výlučně na výše uvedený účel. Poskytnutí finanční výpomoci je bezúročné. Příjemce se zavazuje vrátit zapůjčené finanční prostředky do 10 dní od připsání dotace na účet příjemce ze strany poskytovatele dotace, nejpozději do 31. 10. 2022. O výši poskytnutého příspěvku a uzavření smlouvy rozhodlo ZO dne 24. 3. 2021 usnesením č. 7/21 na základě žádosti. Finanční prostředky ve výši 250.801,19 Kč byly odeslány dne 26. 4. 2021, ČS BV č. 004. Smlouva byla zveřejněna na stránkách obce dne 31. 3. 2021. Částka ve výši 250.801,19 Kč byla vrácena na účet obce dne 18. 10. 2021, KB BV č. 42.

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Vítkovice uzavřená mezi obcí (poskytovatel) a Jilemnicko – svazek obcí, IČO 70694061 (příjemce) dne 13. 1. 2021 na poskytnutí investiční dotace na nákup Areálu Mříčná, který bude sloužit k zajištění zázemí pro společnou techniku Jilemnicka – svazku obcí a také jako zázemí pro budoucí regionální

odpadové centrum pro územní členských obcí Jilemnicka – svazku obcí, a movitých věcí nacházejících se v Areálu Mříčná. Celková výše investiční dotace činí 261.553,06 Kč a bude poskytnuta na účet příjemce následovně: do 31. 3. v částce 65.388,26 Kč, kdykoliv od podpisu veřejnoprávní smlouvy, nejpozději do 30. 9. 2021 v částce 65.388,26 Kč, kdykoliv od podpisu veřejnoprávní smlouvy, nejpozději do 31. 3. 2022 v částce 65.388,26 Kč, kdykoliv od podpisu veřejnoprávní smlouvy, nejpozději do 30. 9. 2022 v částce 65.388,26 Kč. Příjemce se zavazuje dotaci vyúčtovat nejpozději do 31. 12. 2022. O poskytnutí dotace a uzavření veřejnoprávní smlouvy rozhodlo ZO dne 18. 12. 2020 usnesením č. 80/20 na základě žádosti. Finanční prostředky ve výši 65.388,26 Kč byly odeslány dne 31. 3. 2021, ČS BV č. 003 a stejná částka dne 31. 8. 2021, ČS BV č. 008. Smlouva byla zveřejněna na stránkách obce dne 14. 1. 2021.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 obec obdržela následující účelové dotace:

Položka 4111

- příspěvek ze státního rozpočtu z kapitoly Všeobecná pokladní správa státního rozpočtu ke zmírnění negativních dopadů působnosti zákona č. 95/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2021 na daňové příjmy obcí, ÚZ 98037, nepodléhá finančnímu vypořádání. V kontrolovaném období zasláno celkem **110.698 Kč** (obec obdržela částku 21.604,93 Kč dne 21. 4. 2021, ČNB BV č. 10, částku 84.441,32 Kč dne 16. 7. 2021, ČNB BV č. 19 a částku 4.651,75 Kč dne 18. 10. 2021, ČNB BV č. 36.
- Rozhodnutí Ministerstva financí o poskytnutí dotace – účelové neinvestiční prostředky na úhradu výdajů vzniklých obcím na území Libereckého kraje v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR konaných ve dnech 8. a 9. 10., konečné vyúčtování do 15. 2. 2022, ÚZ 98071, finanční prostředky ve výši **31.000 Kč** byly přijaty dne 1. 9. 2021, ČNB BV č. 29. Dle předloženého Finančního vypořádání dotací nebyla dotace v plné výši vyčerpána, **vrátka ve výši 16.933 Kč** byla odeslána dne 1. 2. 2022, ČNB BV č. 4.

Položka 4112

- dotace na souhrnný finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtům obcí pro rok 2020 ve výši 90.800 Kč, k 31. 12. 2021 bylo přijato **90.800 Kč** tj. 100 % určených na výkon veřejné správy.

Položka 4113

- Smlouva č. 1200500045 o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR prostřednictvím Národního programu Životního prostředí ve výši 2.255.197,56 Kč (85 %) na akci „Obnova místní infrastruktury ve Vítkovicích – Etapa 2019 B Roudnice“, ÚZ 90002, neinvestiční dotace. Finanční prostředky byly přijaty dne 24. 11. 2021 ve výši **2.255.197,56 Kč**, ČNB BV č. 42.
- Smlouva č. 1200500055 o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR prostřednictvím Národního programu Životního prostředí ve výši 2.098.988,97 Kč (85 %) na akci „Obnova místní infrastruktury ve Vítkovicích – Etapa 2019 A Levínek“, ÚZ 90002, neinvestiční dotace. Finanční prostředky byly přijaty dne 30. 11. 2021 ve výši **2.098.988,94 Kč**, ČNB BV č. 43.

Položka 4116

- Ministerstvo životního prostředí ČR – odbor zvláštní územní ochrany přírody a krajiny obci Vítkovice poukázalo prostřednictvím Krajského úřadu Libereckého kraje účelové

finanční prostředky, které byly určeny na kompenzaci ztráty na dani z nemovitosti z lesů na území *KRNAP*, ÚZ 15291 ve výši **188.100 Kč**. Obec obdržela finanční prostředky dne 4. 10. 2021, ČNB BV č. 33.

- Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. SMA-VZ-16/2021 na dobu od 10. 5. 2021 do 31. 10. 2021 na 1 pracovní místo, týdenní pracovní doba 20 hod., max. měsíční výše příspěvku 11.250 Kč, celkem poskytnuté měsíční příspěvky nepřekročí částku 64.233 Kč, ÚZ 13013. Dodatek č. 1 – součet poskytnutých měsíčních příspěvků nepřekročí 86.733 Kč. Zkontrolován příjem částky dne 24. 8. 2021 ve výši 11.250 Kč, ČNB BV č. 26, celkově přijato k 31. 8. 2021 30.483 Kč. Dále byla zaslána částka 11.250 Kč dne 23. 9. 2021, ČNB BV č. 31, částka 11.250 Kč dne 21. 10. 2021, ČNB BV č. 37, částka 11.250 Kč dne 7. 12. 2021, ČNB BV č. 47 a částka 11.250 Kč dne 21. 12. 2021, ČNB BV č. 49, tj. celkem k 31. 12. 2021 částka ve výši **75.483 Kč**.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace prostřednictvím Libereckého kraje z rozpočtu MV-GR HZS ČR na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2021 ve výši **5.600 Kč**, ÚZ 14004. Finanční prostředky byly přijaty dne 6. 12. 2021, ČNB BV č. 46.

Položka 4122

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z dotačního fondu Libereckého kraje, Dotační titul 4 – Oprava a výstavba místních komunikací, chodníků, veřejného osvětlení, mostků, zálivů autobusové dopravy, parkovišť č. OLP/2105/2020 ze dne 27. 8. 2020 na projekt „Obnova místní infrastruktury ve Vítkovicích: Vítkovice – Roudnice“. Výše dotace 300.000 Kč, termín ukončení 30. 9. 2021. Záloha ve výši 270.000 Kč (90 %) byla obdržena dne 25. 9. 2020, ČNB BV č. 31. Dne 25. 10. 2021 byl po kontrole správnosti a úplnosti závěrečného vyúčtování projektu zaslán doplatek účelové neinvestiční dotace ve výši **30.000 Kč**, ČNB BV č. 38.
- Darovací smlouva č. OLP/3466/2021 s Libereckým krajem na finanční dar ve výši **20.000 Kč** za druhé místo v soutěži „Zlatá popelnice 2020“. Finanční prostředky byly přijaty dne 16. 11. 2021, KB BV č. 46.

Položka 4213

- Smlouva o poskytnutí podpory č. 00601811 ze dne 18. 6. 2019 vč. případných dodatků ze Státního fondu životního prostředí ČR schváleno poskytnutí podpory na akci „Výstavba kanalizace v obci Vítkovice v Krkonoších“. Na základě předloženého závěrečného vyhodnocení akce byla přiznána investiční dotace ve výši **196.076 Kč**. Finanční prostředky byly přijaty dne 19. 3. 2021, ČNB BV č. 7.
- Smlouva č. 1190400230 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR na akci „Rozšíření vodovodu v obci Vítkovice – Vurmovka“ vč. Dodatku č. 1. Podpora v roce 2021 do výše 3.557.900,31 Kč, ÚZ 90992. Dne 11. 8. 2021 byla přijata částka ve výši **2.743.964,88 Kč**, ČNB BV č. 23 a dne 3. 12. 2021 částka **813.935,31 Kč**, ČNB BV č. 45.

Položka 4222

- Smlouva o poskytnutí účelové investiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje č. OLP/2704/2021 na projekt „Pořízení nového dopravního automobilu – Vítkovice“ na max. výši **300.000 Kč**, ukončení realizace projektu nejpozději 31. 12. 2022. Finanční prostředky byly přijaty dne 16. 8. 2021, ČNB BV č. 25.

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje, program č. 6. 1 Rozvoj cyklistické dopravy, č. OLP/1932/2020 na projekt „Cykloturistické trasy I. Etapa Vítkovice v Krkonoších – trail Pohoda“, dotace max. do výše 506.822 Kč. Finanční prostředky ve výši **506.822 Kč** byly přijaty dne 26. 8. 2021, ČNB BV č. 27.
- Smlouva č. OLP/2558/2021 o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Libereckého kraje – Fondu ochrany vod 2021 na projekt „Rozšíření vodovodu v obci Vítkovice – Vurmovka“ ve výši max. 1.011.559,89 Kč. Záloha 90 % ve výši **910.404 Kč** byla přijata dne 14. 10. 2021, ČNB BV č. 35.

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo uzavřená mezi obcí (objednatel) a T4 Building s. r. o., IČO 04352530 (dodavatel) dne 15. 7. 2020 na provedení akce „Rozšíření vodovodu v obci Vítkovice – Vurmovka“ v souladu s projektovou dokumentací, dokončení díla nejpozději do 31. 5. 2021. Cena díla 5.499.958,63 Kč bez DPH (6.654.949,94 Kč). Sepsání smlouvy bylo schváleno ZO dne 20. 5. 2020 usnesením č. 19/20. V roce 2020 byly uhrazeny následující faktury přijaté (dále jen FP): FP č. 3442020 ze dne 1. 10. 2020 na částku 1.136.081,28 Kč, uhrazena dne 27. 10. 2020 ČNB BV č. 35, FP č. 3782020 ze dne 5. 11. 2020 na částku 1.937.465,03 Kč, uhrazena dne 30. 11. 2020 ČS BV č. 011, FP č. 4342020 ze dne 9. 12. 2020 na částku 1.185.741,82 Kč, uhrazena částečně ve výši 1.050.000 Kč dne 29. 12. 2020 ČS BV č. 012.

Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na realizaci zakázky s názvem: „Rozšíření vodovodu v obci Vítkovice – Vurmovka“ uzavřený mezi obcí (objednatel) a T4 Building s. r. o., IČO 04352530 (dodavatel) dne 31. 5. 2021. Doplněno o nový odstavec – z důvodu nepříznivých klimatických podmínek, pro které je nereálné dodržet předepsané technologické postupy je možné nejpozději do 15. 6. 2021. Dále se smluvní strany dohodly na změně rozsahu díla o práce blíže specifikované ve změnovém listu č. 1 a na navýšení ceny. Nová cena díla je 5.694.294,51 Kč bez DPH, 6.890.096,36 Kč s DPH. Ostatní ustanovení Smlouvy o dílo se nemění a platí nadále. Dodatek č. 1 byl zveřejněn na profilu zadavatele dne 14. 6. 2021. Skutečně uhrazená cena byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 19. 8. 2021 (faktura došla dne: 7. 10. 2020 na částku 1.136.081,28 Kč, 10. 11. 2020 na částku 1.937.465,03 Kč, 10. 12. 2020 na částku 1.185.741,82 Kč, 25. 6. 2021 na částku 1.240.670,50 Kč a na částku 194.335,88 Kč, tj. celkem 5.694.294,51 Kč bez DPH).

Smlouva o dílo uzavřená mezi obcí (objednatel) a Služby Vítkovice s. r. o., IČO 25269607 (zhotovitel) dne 17. 12. 2020 na dílo Cykloturistické trasy, I. etapa Vítkovice v Krkonoších – trail Pohoda na uvedených pozemcích v k. ú. Vítkovice v Krkonoších v délce 1600 m² za 740.220 Kč + DPH 155.446,20 Kč, (tj. celkem 895.666,20 Kč), provedení díla do 31. 5. 2021. ZO schválilo zhotovitele a návrh smlouvy o dílo dne 16. 12. 2020 usnesením č. 78/20. V roce 2020 byla uhrazena FP č. 2020258 ze dne 22. 12. 2020 na částku 86.515 Kč dne 22. 12. 2020, ČS BV č. 012. V kontrolovaném období roku 2021 byla uhrazena FP č. 2021118 (21202) ze dne 30. 6. 2021 na částku 809.151,20 Kč dne 26. 7. 2021, ČS BV č. 007, tj. celkem 895.666,20 Kč. Smlouva o dílo byla na profilu zadavatele zveřejněna dne 21. 12. 2020. Skutečně uhrazená cena byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 19. 8. 2021.

Smlouva o dílo uzavřená mezi obcí (objednatel) a M-SILNICE a. s., IČO 42196868 (zhotovitel) dne 29. 4. 2021 na „Obnovu místní infrastruktury ve Vítkovicích – ETAPA 2019 A Levínek“, zahájení prací 3. 5. 2021, dokončení díla 31. 10. 2021. Smluvní cena 1.986.280 Kč bez DPH, 2.403.398,80 Kč vč. DPH. ZO pověřilo dne 24. 3. 2021 usnesením č. 11/21 starostu sepsáním smlouvy s vybraným zhotovitelem. Finanční plnění: Faktura e. č. 21393 ze

dne 12. 11. 2021 na částku 2.403.398 Kč uhrazená dne 19. 11. 2021, ČNB BV č. 41. Zveřejnění smlouvy a skutečně uhrazené ceny viz bod Dokumentace k veřejným zakázkám.

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

Kupní smlouva uzavřená dne 16. 7. 2021 mezi obcí (kupující) a AUTOTREND, spol. s r. o., IČO 41324838 (prodávající), předmětem kupní smlouvy je pořízení nového dopravního automobilu specifikované v Příloze č. 1. Podkladem pro uzavření této smlouvy je nabídka prodávajícího ze dne 25. 5. 2021 předložená na základě zadávacího řízení. Na akci jsou poskytnuty finanční prostředky v rámci programu „účelové investiční dotace pro jednotky sboru dobrovolných hasičů obcí“ prostřednictvím Ministerstva vnitra – generálního ředitelství Hasičského záchranného sboru ČR. Proávající se zavazuje odevzdat kupujícímu předmět smlouvy nejpozději do 31. 3. 2022. Kupní cena ve výši 1.152.901 Kč bez DPH (1.395.011 Kč s DPH). Uzavření smlouvy bylo schváleno ZO dne 3. 5. 2021 usnesením č. 20/21. Smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 7. 2021. Finanční plnění za automobil pro JSDH v roce 2021 neproběhlo.

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném roce 2021 nebyl přijat žádný nový úvěr.

Smlouvy o ručení

Prohlášení ručitele podle § 2018 OZ uzavřené dne 24. 5. 2021 mezi obcí (ručitel) Služby Vítkovice s. r. o. (dlužník), IČO 25269607 a UNILEASING a. s., IČO 25205552 (věřitel). Ručitel prohlašuje, že uspokojí věřitele ohledně všech jeho pohledávek za dlužníkem, pokud dlužník nesplní věřiteli jakýkoli dluh vyplývající z leasingové smlouvy č. 3210145 uzavřené mezi věřitelem a dlužníkem na předmět leasingu: Kässbohrer Pisten Bully 600 – sněžná rolba, výrobní číslo: WKU5826MA7L010443, zejména dohodnuté splátky leasingu, konečnou kupní cenu leasingu, úroky z prodlení a smluvní pokuty, náhradu škody a ušlého zisku a nároky věřitele při zrušení nebo zániku smlouvy, vč. příslušenství těchto pohledávek.

Cena předmětu leasingu byla vč. DPH 3.630.000 Kč, celkové sjednané splátky zahrnující nájemné vč. DPH a prodejní cenu po ukončení leasingu vč. DPH: 4.034.382 Kč. ZO schválilo prohlášení ručitele dne 3. 5. 2021 usnesením č. 18/21. Ručitelský závazek byl evidován v Podrozvaze na účtu 982 – *Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových.*

Prohlášení ručitele podle § 2018 OZ uzavřené dne 24. 5. 2021 mezi obcí (ručitel) Služby Vítkovice s. r. o. (dlužník), IČO 25269607 a UNILEASING a. s., IČO 25205552 (věřitel). Ručitel prohlašuje, že uspokojí věřitele ohledně všech jeho pohledávek za dlužníkem, pokud dlužník nesplní věřiteli jakýkoli dluh vyplývající z leasingové smlouvy č. 3210146 uzavřené mezi věřitelem a dlužníkem na předmět leasingu: Technoalpin sněhová děla 2 kusy, zejména dohodnuté splátky leasingu, konečnou kupní cenu leasingu, úroky z prodlení a smluvní pokuty, náhradu škody a ušlého zisku a nároky věřitele při zrušení nebo zániku smlouvy, vč. příslušenství těchto pohledávek.

Cena předmětu leasingu byla vč. DPH 1.391.500 Kč, celkové sjednané splátky zahrnující nájemné vč. DPH a prodejní cenu po ukončení leasingu vč. DPH: 1.518.066 Kč. ZO schválilo prohlášení ručitele dne 3. 5. 2021 usnesením č. 18/21. Ručitelský závazek byl evidován v Podrozvaze na účtu 982 – *Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových.*

Smlouvy o věcných břemenech

Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-4008234/VB/02 uzavřená mezi obcí (strana povinná z věcného břemene) a ČEZ Distribuce, a. s., IČO 24729035 (strana oprávněná z věcného břemene) dne 16. 11. 2020. Obsahem věcného břemene je právo Oprávněné umístit, provozovat, opravovat a udržovat Zařízení distribuční soustavy na Dotčených nemovitostech (p. p. č. 373/3), provádět jeho obnovu, výměnu a modernizaci, a povinnost Povinné výkon těchto práv strpět. Věcné břemeno se zřizuje za jednorázovou náhradu ve výši 12.100 Kč. Záměr zřídit věcné břemeno byl schválen starostou obce. Právní účinky zápisu k okamžiku 10. 2. 2021, vklad do KN proveden dne 5. 3. 2021. Dne 31. 5. 2021 byla vydána faktura č. 211025 na částku 12.100 Kč, finanční prostředky přijaty dne 30. 6. 2021, KB.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V rámci přezkoumání byl zkontrolován postup obce při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu u akce:

„Obnova místní infrastruktury ve Vítkovicích – ETAPA 2019 A Levínek“

- Výzva k podání nabídky na splnění zakázky malého rozsahu ze dne 30. 3. 2021 – veřejná zakázka na stavební práce, lhůta pro podání nabídek končí dne 16. 4. 2021 ve 12:30 h., předpokládaná cena je 2.500.000 Kč vč. DPH, kritériem pro hodnocení nabídek bude celková cena díla včetně DPH, vyvěšeno na úřední desce dne 30. 3. 2021,
- výše uvedená Výzva byla zaslána e-mailem 5 společnostem,
- Jmenování člena hodnotící komise ze dne 16. 4. 2021,
- Čestné prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise – 3 členná hodnotící komise,
- Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16. 4. 2021 – doručeno 5 nabídek, žádná nabídka nebyla vyřazena, nejnižší cenu ve výši 2.403.398,80 Kč s DPH nabídla společnost M-SILNICE a. s., IČO 42196868,
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 16. 4. 2021,
- Smlouva o dílo uzavřena dne 29. 4. 2021 (viz bod Smlouvy o dílo), na profilu zadavatele zveřejněna dne 7. 5. 2021,
- Skutečně uhrazená cena byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 17. 12. 2021.

Profil zadavatele:

<https://www.vhodne->

[uvrejeni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=obnova-mistni-infrastruktury-ve-vitkovicich-etapa-2019-a-levinek](https://www.vhodne-uvrejeni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=obnova-mistni-infrastruktury-ve-vitkovicich-etapa-2019-a-levinek)

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrolu hospodaření PO Krkonošské základní školy a mateřské školy Vítkovice provedl Karel Pítro, IČO 86689186. Kontrole byl předložen „Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole“ ze dne 22. 6. 2021. Nebyly shledány významné nedostatky.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

K 31. 12. 2021 proběhlo 9 zasedání ZO. Zápisy a usnesení z jednání ZO z roku 2021 (konaných ve dnech 21. 1., 24. 3., 3. 5., 31. 5., 9. 6., 28. 6., 15. 9., 26. 10. a 13. 12.) a z roku 2020 (konaného dne 16. 12., které věcně souviselo s rokem 2021 – schválení pravidel rozpočtového provizoria) byly zveřejněny na webových stránkách obce.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec neměla zřízeny peněžní fondy.

Finanční a kontrolní výbor

Kontrola byl předložen Zápis č. 1/2021 z jednání finančního výboru ze dne 22. 3. 2021 – projednání návrhu rozpočtu na r. 2021 a Zápis č. 2/2021 z jednání finančního výboru ze dne 28. 6. 2021 – výkaz FIN 2 – 12 M do 6. měsíce 2021, rozpočtové opatření č. 1 a Zápis č. 3/2021 z jednání finančního výboru konaného dne 30. 11. 2021 – návrh rozpočtu obce na rok 2022, návrh Střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2023 – 2025.

Zápis z jednání kontrolního výboru č. 4 ze dne 26. 3. 2021 a č. 5 ze dne 17. 8. 2021 – kontrola plnění usnesení ZO 1 – 6/2021.

Schválení účetní závěrky

Účetní závěrka obce za rok 2020 byla schválena ZO dne 9. 6. 2021 usnesením č. 33/21.

Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.

Účetní závěrka za rok 2020 zřízené PO byla schválena ZO dne 9. 6. 2021 usnesením č. 29/21.

Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.