

Č. j.: LK-0179/17/Nov

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření obce Skuhrov, IČ00262561, za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Skuhrov za rok 2017 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, 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 23.10.2017.

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 13.11.2017.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 16.5.2018.

Přezkoumání vykonal:

Ing. Jana Nováková, kontrolor pověřený přezkoumáním.

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-0179/17/Nov dne 19.10.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 16.5.2018.
Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Tomáš Pavlata - starosta,
Mgr. Jiřina Rybáková – místostarostka,
Alena Fabiánová – účetní.

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 hospodaří 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 2017

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2017

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 2017

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 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 0,72 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,01 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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 18.5.2018.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jana Nováková

.....
kontrolor pověřený přezkoumáním



.....
podpis kontrolora

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 přezkoumáním. 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 statutárnímu 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 nehospondařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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.).

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Skuhrov o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal, starosta obce Tomáš Pavlata.

Tomáš Pavlata
starosta obce



[Handwritten signature]
Razítko, podpis, dne
21.5.2018

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Rozpočtový výhled

ZO dne 1.2.2017 usn.č. 22/2/2017 aktualizovalo střednědobý výhled rozpočtu do roku 2020, který je zveřejněn na webových stránkách obce od 8.2.2017 a nabývá následujících hodnot /údaje v tis. Kč/:

Rok	2017	2018	2019	2020
příjmy	8 500	7 250	7 250	7 250
výdaje	10 000	4 500	4 500	4 500
financování	1 500	-2 750	-2 750	-2 750

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna, rozpočet obce na rok 2017 byl schválen ještě v roce 2016.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2017 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 10.11.2016 do 28.11.2016.

Schválený rozpočet

Schválený rozpočet na rok 2017 byl projednán a odsouhlasen ZO dne 7.12.2016, usn.č. 147/12/2016 jako vyrovnaný v paragrafovém členění.

Rozpočet na rok 2017 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem 7 989 334 Kč

Výdaje celkem 7 989 334 Kč

Rozpis rozpočtu byl proveden na základě jeho schválení v souladu s ustanovením § 14 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech v platném znění v členění podle podrobné rozpočtové skladby (vyhláška č. 323/2002 Sb.). Schválený rozpočet je zveřejněn na ÚD od 14.12.2016.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo schváleno celkem 7 rozpočtových opatření a to:

1. RO schváleno ZO dne 11.1.2017, usn.č. 3/1/2017, zveřejněno od 8.2.2017
2. RO schváleno ZO dne 5.4.2017, usn.č. 50/4/2017, zveřejněno od 12.4.2017
3. RO schváleno ZO dne 7.6.2017, usn.č. 79/6/2017, zveřejněno od 12.6.2017
4. RO schváleno ZO dne 4.10.2017, usn.č. 102/10/2017, zveřejněno od 11.10.2017
5. RO schváleno ZO dne 15.11.2017, usn.č. 124/11/2017, zveřejněno od 20.11.2017
6. RO schváleno ZO dne 13.12.2017, usn.č. 142/12/2017, zveřejněno od 20.12.2017
7. RO schváleno ZO dne 28.12.2017, usn.č. 158/12/2017, zveřejněno od 2.1.2018

Rekapitulace	Schválený RO	RO po změnách	změna
Příjmy	7 989 334,00	8 481 877,54	492 543,54
Výdaje	7 989 334,00	12 381 877,54	4 392 543,54
Financování	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-7/2017 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

V rámci schváleného rozpočtu obce na rok 2017 a dle pokynů vnitřní směrnice obce č. 1/2017 "Stanovení výše příspěvku PO ZŠ a MŠ Huntířov na rok 2017" byl ZO dne 11.1.2017 usn.č. 9/1/2017 schválen příspěvek na provoz ZŠ a MŠ Huntířov v roce 2017 ve výši 540 000 Kč.

Schválená výše finančních prostředků pro rok 2017 byla ZŠ a MŠ Huntířov sdělena dne 11.1.2017. Kontrolou bylo ověřeno, že příspěvek byl profinancován v plné výši.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2016 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 3.5.2017 usnesením č. 655/2017 s výrokem „bez výhrad“. Nedílnou součástí závěrečného účtu byla Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016. Návrh závěrečného účtu včetně zprávy o přezkoumání hospodaření byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění, a to v období od 16.3.2017 do 3.5.2017, na webových stránkách je umístěn trvale. Závěrečný účet obsahoval veškeré náležitosti vyplývající z ustanovení § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění. Schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 10.5.2017.

Bankovní výpis

Obec má zřízeny dva bankovní účty:

	Zůstatek k 31.12.2017
č. účtu - 5029451/0100 u Komerční banky a.s.	6 205 189,72 Kč, BV 180
č. účtu - 94-2813451/0710 u ČNB	2 316 192,65 Kč, BV 27
Celkem	8 521 382,37 Kč

Bankovní výpisy jsou vedeny měsíčně a dle uskutečněných obrátů, obec využívá internetové bankovníctví. Stavů na účtech byly v kontrolovaném období doloženy výpisy z účtu a souhlasily se stavem ve výkazu FIN 2 - 12M a údajem uvedeným v rozvaze na účtu 231 Základní běžný účet.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Kontrola předložena uzavřená Dohoda o hmotné odpovědnosti s účetní obce ze dne 1.4.2016.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za období 01-09/2017 a 01-12/2017.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2017 bylo kontrole předloženo:

- Směrnice o provedení inventarizace č.1/2011,
- Příkaz starosty č. 1/2017 k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 ze dne 8.11.2017,
- Plán inventur na rok 2017 ze dne 8.11.2017,
- Proškolení členů IK ze dne 15.11.2017,
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 18.1.2018.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31.12.2017 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, nebyly podány návrhy opatření. V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence v celkovém objemu 224 432,74 Kč.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC. V kontrolovaném období bylo zaevidováno celkem 193 došlých faktur v celkovém objemu 9 550 626,11 Kč, koncem roku nebylo uhrazeno 5 faktur (ev.č. 189-193) ve výši 51 575 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 321 Dodavatelé. Kontrolou byly namátkově ověřeny faktury a jejich úhrady (ev. č. 108 - 129, BV 120 - 135) v měsíci září a zaúčtování a úhrada faktur (ev.č. 166 - 188, BV 169 - 179) v měsíci prosinci 2017.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena ručně a slouží současně jako evidence pohledávek. V kontrolovaném období roku 2017 bylo vystaveno 5 faktur /v číselné řadě 12017-52017/ v objemu 288 225,50 Kč, všechny faktury byly do konce roku uhrazeny. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada všech faktur.

Odměňování členů zastupitelstva

Dne 29.12.2015 usn.č. 186/12/2015 schválilo ZO změnu výše odměn neuvolněným členům ZO dle novely NV č. 37/2003 Sb., s účinností od 1.1.2016. Dále pak ZO dne 11.1.2017 usn.č. 17/1/2017 schválilo navýšení odměn neuvolněným členům ZO dle novely NV č. 37/2003 Sb., s účinností od 1.1.2017, toto usnesení bylo částečně revokováno dne 5.4.2017 usn.č. 60/04/2017, termín vyplácení zvýšených odměn neuvolněným členům ZO se mění na 12.1.2017. Přepłatky budou obci vráceny vyrovnáním v odměnách za měsíc březen 2017. Schválené výše odměn nepřesahovaly objem uvedený v příloze č. 1 Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění, o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev. Kontrolou byly namátkově ověřeny výplatní listky uvolněného starosty, neuvolněné místostarostky a předsedkyně výboru v měsíci březnu a září 2017. Dále byly kontrolou ověřeny mzdové listy uvolněného starosty, neuvolněné místostarostky, předsedkyně finančního výboru a člena kontrolního výboru - bez zjištěných nedostatků.

Počet obyvatel k 1.1.2017 celkem 580.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně. Příjmové a výdajové pokladní doklady jsou vedeny v jedné číselné řadě, převody zůstatků mezi jednotlivými měsíci na sebe navazovaly. ZO na svém zasedání dne 5.4.2017 usn.č. 53/4/2017 zrušilo pokladní limit ve výši 20 000 Kč. Celkem bylo v pokladní knize vedeno 523 pokladních dokladů. Zůstatek pokladny k 30.9.2017 ve výši 36 179 Kč souhlasil se stavem uvedeným v rozvaze na účtu 261 - Pokladna i pol. 5182 § 6171 výkazu FIN 2-12M, zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2017 byl nulový. Kontrola stavu pokladny a pokladních dokladů je pravidelně prováděna finančním výborem obce. Namátkově byla provedena kontrola pokladních dokladů v měsíci září (doklady ev.č. 376 - 421), v měsíci listopadu (ev.č. 497 - 502) a prosinci 2017(ev.č. 503 -523).

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 09/2017 a 12/2017.

Rozvaha

Kontrola byla předložena rozvaha sestavená k 30.9.2017 a 31.12.2017. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 23 465 364,93 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala žádné dlouhodobé pohledávky ani závazky, nevytvářela opravné položky k pohledávkám. V kontrolovaném období nedošlo, mimo navýšení účtu 021 Stavby o 8 010 tis. Kč (zateplení budovy ZŠ a OÚ /7 775 tis. Kč/, opravy MK) a proúčtování odpisů v celkové výši 417 332 Kč, k významným pohybům na majetkových účtech. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen účtový rozvrh pro rok 2017.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30.9.2017 na 72,71 % (6 046 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 59,78% (6 585 tis. Kč) bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 539 tis. Kč. Kontrola předložen výkaz FIN 2-12M k 31.12.2017, údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci:

Text	schv. rozpočet	RO po změnách	skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	7 989 334,00	8 481 877,54	9 668 271,33	113,99
Výdaje	7 989 334,00	12 381 877,54	12 181 874,11	98,38
Financování	0,00	3 900 000,00	2 513 602,78	xxx

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen VZZ za období 12/2017 s následujícími hodnotami:

náklady celkem	4 426 896,91 Kč
výnosy celkem	7 850 756,33 Kč
VH BÚO	3 423 859,42 Kč

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 12/2017 bylo zjištěno, že výsledek hospodaření běžného účetního období je zisk ve výši 3 423 859,42 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v rozvaze ke stejnému datu.

Obec nevykonává hospodářskou činnost.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

ZO schválilo dne 1.2.2017 hospodářský výsledek zřízené příspěvkové organizace Základní a Mateřská škola Huntířov a usn. č. 28/2/2017 rozhodlo o odvodu kladného hospodářského výsledku příspěvkové organizace za rok 2016 ve výši 97 223,93 Kč na účet obce v souladu s vnitřní směrnicí ZO č. 1/2016.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Obec je od 1.1.2003 zřizovatelem příspěvkové organizace s právní subjektivitou Základní škola a Mateřská škola Huntířov, Zřizovací listina ze dne 1.1.2003. Zřizovací listina byla aktualizována v roce 2005, účinnost od 1.1.2006 schválena ZO dne 7.9.2005, došlo ke změně názvu příspěvkové organizace. Příspěvková organizace je zřízena na dobu neurčitou. Zřizovací listina byla dále aktualizována Dodatkem č. 1 dne 8.10.2009, schváleno ZO dne 7.10.2009 usnesení č. 10/09. Dodatkem byla vymezena majetková práva. K další změně Zřizovací listiny došlo Dodatkem č. 2 dne 20.4.2011, schváleno ZO dne 20.4.2011 usnesení č. 4/2011, kterým byla změněna doplňková činnost organizace. Organizace je zapsána v OR. V kontrolovaném období nebyla provedena žádná změna Zřizovací listiny.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrolou byly namátkově ověřeny následující smlouvy:

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Skuhrov uzavřená s T.J. Sokol Skuhrov dne 10.4.2017, na základě žádosti ze dne 12.10.2016, s termínem využití od 1.1.2017 do 15.12.2017, poskytnutá za účelem údržby budovy sokolovny ve výši 20 000 Kč. Příjemce je povinen předložit poskytovateli vyúčtování dotace do 15.12.2017. Poskytnutí dotace schváleno ZO dne 12.10.2016 usn.č. 117/10/2016. Kontrola předloženo závěrečné vyúčtování ze dne 8.12.2017.

-Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Skuhrov uzavřená s T.J. Sokol Huntířov nad Jizerou dne 10.4.2017, na základě žádosti ze dne 12.10.2016, s termínem využití od 1.1.2017 do 15.12.2017, poskytnutá za účelem údržby budovy sokolovny ve výši 20 000 Kč. Příjemce je povinen předložit poskytovateli vyúčtování dotace do 15.12.2017. Poskytnutí dotace schváleno ZO dne 12.10.2016 usn.č. 117/10/2016. Kontrola předloženo závěrečné vyúčtování ze dne 13.12.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

pol. 4116, UZ 33063 299 004 Kč

- průtoková dotace ve výši 299 004 Kč
- přeúčtována na pol. 5336 § 3113

pol. 4216, UZ 15794 1 585 264,40 Kč

- MŽP Praha - Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) reg.č. 115D316010185 ze dne 15.9.2017, název projektu "Skuhrov - Huntířov nad Jizerou, základní škola a obecní úřad - zlepšení tepelně-technických parametrů obvodových konstrukcí", ukončení realizace projektu do 31.10.2017, závěrečné vyhodnocení do 31.1.2019, typ financování ex ante.

dotace 1 585 264,40 Kč

vl. zdroje 2 377 896,60 Kč

- obec přijala finanční prostředky dne 14.11.2017, BV 24

pol. 4116, UZ 13101 52 856 Kč

na základě smlouvy s ÚP na veřejně prospěšné práce

pol. 4111 UZ 98071 volby do Parlamentu ČR 22 000 Kč

obec přijala dne 2.10.2017 finanční prostředky v souvislosti s konáním voleb do PS a Parlamentu ČR, konaných ve dnech 20. - 21.10.2017. Kontrola předloženo závěrečné vyúčtování v objemu 13 076 Kč (§ 6114). Přeplatek 8 924 Kč byl odeslán dne 14.2.2018 /BV 25/, finanční vypořádání ze dne 14.2.2018.

pol. 4222 70 663 Kč

- účelová dotace LK dle smlouvy č. OLP/3810/2017 na akci "Oprava a zpevnění částí místních komunikací asfaltovým povrchem"
- závěrečné vyúčtování ze dne 27.10.2017
- obec přijala dotaci ve výši 100% dne 15.12.2017, BV 175
- Protokol o kontrole č.j. OK-84/18 ze dne 29.3.2018 - bez zjištěných nedostatků

Smlouvy o dílo

Kontrola byly namátkově ověřeny:

- Smlouva o dílo č. 21714/2017 ze dne 3.5.2017 uzavřená mezi obcí (objednatel) a firmou Ještědská stavební společnost s.r.o., Liberec, IČ 18382550 (zhotovitel) na komplexní zhotovení stavby "Skuhrov - Huntířov nad Jizerou, základní škola a obecní úřad - zlepšení tepelně-technických parametrů obvodových konstrukcí" podle prováděcí projektové dokumentace za sjednanou cenu díla 5 539 727,18 Kč bez DPH (6 703 069,89 Kč včetně DPH).

- Smlouva o dílo ze dne 10.5.2017 uzavřená mezi obcí (objednatel) a firmou KZS s.r.o. Bratříkov, IČ 25472348 (zhotovitel) na realizaci akce "Oprava a zpevnění částí místních komunikací asfaltovým povrchem" za sjednanou cenu 194 663,20 Kč bez DPH (235 542 Kč včetně DPH), realizace do 31.10.2017, záruka 48 měsíců.

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

Kontrola byla předložena Smlouva o bezúplatném převodu privatizovaného majetku do vlastnictví obce č. 17/045/0211 uzavřená dne 4.8.2017 mezi ČR - Ministerstvo financí Praha, IČ 00006947 (převodce) a obcí Skuhrov, IČ 00262561 (nabyvatel), na základě aktualizovaného privatizačního projektu SPÚ č. 86191/6001 ke dni 4.4.2017; rozhodnutí o privatizaci ze dne 6.3.2017; rozhodnutí zakladatele ze dne 28.7.2017 č. 21/2017 o převodu