

Č. j.: LK-0012/19/Vav

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bohatice, IČ00673340, za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Bohatice za rok 2019 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 27.1.2020.

Přezkoumané období od 1.1.2019 do 31.12.2019.

1. Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo prováděno.
2. Jednorázové přezkoumání hospodaření bylo vykonáno na obecním úřadu dne 5.2.2020.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Soňa Vavrušková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

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-0012/19/Vav dne 17.1.2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 5.2.2020.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Jiří Kováč - starosta obce,
Eva Lacková – zastupitelka obce,
Bela Hostinská – účetní obce.

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:

Krajský úřad Libereckého kraje

U Jezu 642/2a • 461 80 Liberec 2 • tel.: + 420 485 226 606 • fax: + 420 485 226 362
e-mail: sona.vavruskova@kraj-lbc.cz • www.kraj-lbc.cz • IČ: 70891508 • DIČ:
CZ70891508
Datová schránka: c5kbvkw

- 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 2019
Dílčí přezkoumání nebylo prováděno.

A.II. Zjištěné chyby a nedostatky z přezkoumání hospodaření za rok 2019

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 2019

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 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 1,73 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,61 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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 překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Dluh obce překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti. Podíl dluhu k průměru příjmů činil 145 %, dle předpokládaných splátek dlouhodobého úvěru (ve výši 470 733,30 Kč) je zabezpečena podmínka splnění 5 % (354 400) z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky.

Liberec, dne 7.2.2020

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Soňa Vavrušková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



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

Poučení:

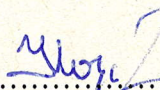
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bohatice a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 10 stran po jejím projednání a seznámení převzal, starosta obce Jiří Kováč.

Jiří Kováč
starosta obce

24.2.2020  **OBEC BOHATICE**
Bohatice č. 79
470 02 Česká Lípa 2
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu pro rok 2019 na úřední desce (dále jen ÚD) i v elektronické podobě (dále jen EÚD) bylo zabezpečeno v souladu s ust. § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění, ve dnech 13.11.2018 - 29.11.2018.

Pravidla rozpočtového provizoria

Nebyla uplatněna z důvodu schválení rozpočtu na rok 2019 v roce 2018.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo schváleno Zastupitelstvem obec (dále jen ZO) 5 rozpočtových opatření a to:

1. RO schváleno ZO dne 19.3.2019, usn.č. 7/2019, zveřejněno 2.4.2019,
2. RO schváleno ZO dne 18.6.2019, usn.č. 16/2019, zveřejněno 18.6.2019,
3. RO schváleno ZO dne 18.6. 2019, usn.č. 17/2019, zveřejněno 18.6.2019,
4. RO schváleno ZO dne 30.10.2019, usn.č. 32/2019, zveřejněno 6.11.2019,
5. RO schváleno ZO dne 12.12.2019, usn.č. 38/2019, zveřejněno 7.1. 2020.

Rekapitulace	Schválený RO	RO po změnách	Změna
Příjmy	5 856 794,00	5 848 406,21	- 8 387,79
Výdaje	5 391 784,00	5 014 818,50	- 376 965,50
Financování	-465 010,00	- 833 587,71	-385 353,29

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-5/2019 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2019, schválená rozpočtová opatření jsou zveřejňována na EÚD obce.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2019 projednalo a schválilo dále jen ZO dne 29.11.2018, usn. č.55/2018, jako schodkový v následujících objemech:

Příjmy celkem	5 856 794,00 Kč
Výdaje celkem	5 391 784,00 Kč
Financování	465 010,00 Kč

Schodek rozpočtu je kryt prostředky z minulých let – položka 8115.

Rozpis rozpočtu byl proveden na základě jeho schválení v souladu s ust. § 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění, v členění podle podrobné rozpočtové skladby. Schválený rozpočet zveřejněn na EÚD od 30.11.2018.

Střednědobý výhled rozpočtu

Předložen střednědobý výhled na období 2018 - 2026, schválený ZO dne 29.11.2018, usn.č. 54/2018. Střednědobý výhled je zveřejněn na EÚD obce od 29.11.2018. Návrh střednědobého výhledu vyvěšen dne 13.11.2018 sejmut dne 29.11.2018.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2018 spolu se „Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018“ projednalo a schválilo ZO dne 19.3.2019, usn. č. 9/2019, se závěrem "bez výhrad". Závěrečný účet obce obsahoval náležitosti dané ust. § 17, odst. 2, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění.

Návrh závěrečného účtu byl spolu se „Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce“ zveřejněn na ÚD a EÚD obce v období od 2.3.2019 do 19.3.2019.

Schválený závěrečný účet obce Bohatice zveřejněn na EÚD od 2.4.2019.

Bankovní výpis

Bankovní účty vykazovaly následující zůstatky k 31.12.2019:

č. účtu - 94-410421/0710 – ČNB	1 138 940,53 Kč (výpis č. 31)
č. účtu- 2006-410421/0710 – ČNB	5 243,49 Kč
č. účtu - 4851297349/0800 - ČS	3 055 579,23 Kč (výpis č. 156)
č. účtu - 5200905309/0800 - ČS (vodovod)	66 330,07 Kč (výpis č. 199)
celkem 231	4 266 093,32 Kč

úvěrový účet 451

č. účtu - 438569189/0800 - ČS -12 067 312,97 Kč (výpis č. 12)

Bankovní výpisy jsou vedeny měsíčně a dle uskutečněných obrátů. Obec využívá internetové bankovníctví. Stavy na účtech byly v kontrolovaném období do 31.12.2019 doloženy výpisy z účtu a souhlasily se stavem ve výkazu FIN 2 - 12 M (ř. 6010, 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze č. účtu 231 - Základní běžný účet.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za 01-12/2019.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2019 bylo kontrole předloženo:

- příkaz k provedení inventarizace ze dne 9.12.2019,
 - plán provedení inventur v období od 10.12.2019 do 10.1.2020,
 - zahájení činností inventurní komise pro inventarizační položky ke dni 10.12.2019, ukončení ke dni 10.1.2020,
 - jmenování členů inventarizační komise a soupis o proškolení členů inventarizační komise.
- Kontrola byla předložena zpráva (zápis) o provedené inventarizaci ze dne 31.12.2019 podle vyhlášky č. 270/2010 Sb., směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků obce Bohatice č. 2/2018, a zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, bez zjištěných nedostatků a bez přijatých opatření.

Kontrola byla předložena soupisy majetku o provedené fyzické inventarizaci.

Obec měla v evidenci lesní pozemky v celkové výměře 102 003 m², v oceňovací hodnotě ve výši 5 814 171 Kč. Nemovitý majetek byl doložen výpisem z katastru nemovitostí k 31.12.2019.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena ručně. V kontrolovaném období do 31.12.2019 bylo zaevidováno celkem 203 došlých faktur. Kniha došlých faktur slouží zároveň jako evidence závazků. V knize došlých faktur bylo zaznamenáno datum úhrady, číslo bankovního výpisu. K fakturám byly přiloženy průvodky s podpisy osob odpovědných za účetní případ, věcnou správnost a seznam účetních dokladů za období.

Byla provedena kontrola úhrad došlých faktur za měsíc listopad - prosinec 2019 (č. 172 -203). Všechny faktury byly uhrazeny, účet Rozvahy 321 – Dodavatelé byl nulový a byl ověřen inventarizací.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena ručně. V kontrolovaném období k datu 31.12.2019 bylo vystaveno celkem 14 faktur vedených v číselné řadě 2019001 - 2019014. Kniha odeslaných faktur slouží zároveň jako evidence pohledávek. Všechny faktury byly uhrazeny do konce roku 2019. Účet 311 – vykazoval nulový zůstatek. Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 30.10.2018 schválilo, usn. č. 45-49/2018 s platností od 1.11.2018 výši odměny dle nařízení vlády č. 318/2017, v platném znění, s odměnami v následující výši:

- neuvolněný starosta 15 669 Kč,
- neuvolněný místostarosta 11 200 Kč,
- členové zastupitelstva 460 Kč,
- předsedové výborů 2 000 Kč,
- člen výboru 500 Kč.

V kontrolovaném období nebyly provedeny změny.

Obec Bohatice měla k 1. 1. 2018 celkem 216 obyvatel.

Kontrolou ročních mzdových listů u neuvolněného starosty, místostarostky, zastupitelů bylo zjištěno, že výše vyplácených odměn v kontrolovaném období byla v souladu s rozhodnutím ZO a s nařízením vlády č. 202/2018 Sb., v pl. znění.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně v průpisové pokladní knize. Koncem měsíce je zpracován v počítači účetní deník se zaúčtováním. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly vedeny ručně v jedné číselné řadě. V kontrolovaném období bylo vystaveno celkem 703 dokladů v jedné číselné řadě. Zůstatek pokladny k 31.12.2019 byl nulový a souhlasil se stavem uvedeným v Rozvaze, účtem č. 261 - Pokladna. Stanovený pokladní limit ve výši 50 000 Kč (ZO schválilo dne 19.3.2019 zvýšení hotovostního limitu na 50 tis. Kč). Kontrolou byly prověřeny doklady č. 681 - 695 (listopad) a č. 696 - 703 (prosinec 2019).

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 12/2019.

Rozvaha

Majetek obce

Kontrola byla předložena rozvaha sestavená k 31.12.2019. Stav k rozvahovému dni byl porovnán se stavem zjištěným při inventarizaci - nebyly zjištěny nedostatky.

Stálá aktiva k datu 31.12.2019 činila 67 308 287,77 Kč po proúčtované korekci 63 992 075,19 Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek vykázáný k rozvahovému dni činil 67 307 287,77 Kč, na této hodnotě se nejvíce podílely:

- Stavby (účet 021)	34 173 087,19 Kč
- Pozemky (účet 031)	31 904 881,00 Kč
- Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (účet 022)	528 888,00 Kč
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek (účet 028)	678 381,58 Kč
- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (účet 042)	6 050,00 Kč

Krátkodobé závazky vykázané k 31.12.2019 činily 305 085,00 Kč a vztahovaly se především:

- k účtu 331 - Zaměstnanci	38 983,00 Kč
- k účtu 337 - Zdravotní pojištění	4 302,00 Kč
- k účtu 341 - Daň z příjmů	105 070,00 Kč
- k účtu 342 - Jiné přímé daně	7 658,00 Kč
- k účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 499,00 Kč
- k účtu 389 - časového rozlišení	147 570,00 Kč

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2 - 12 M ke dni 31.12.2019. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci je následující (v Kč):

	Rozpočet	Upravený RO	Skutečnost
Příjmy celkem	5 856 794,00	5 848 406,21	6 056 265,34
Výdaje celkem	5 391 784,00	5 014 818,50	4 584 743,58
Financování	-465 010,00	- 833 587,71	- 1 471 521,76

Hospodaření obce skončilo v roce 2019 přebytkem ve výši 1 471 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty zpracovaný k 31.12.2019 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	3 424 162,26 Kč
Výnosy celkem	4 834 613,85 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 410 451,59 Kč

Účet - Výsledek hospodaření běžného účetního období odpovídá objemu uvedenému v Rozvaze k 31.12.2019. Obec Bohatice nevykonávala hospodářskou činnost.

Darovací smlouvy

Dle sdělení obce, v kontrolovaném období nebyla uzavřena žádná darovací smlouva.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Dle sdělení obce, nebyla poskytnuta žádná dotace a uzavřena veřejnoprávní smlouva.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

pol. 4116, UZ 29014 příspěvek na hospodaření v lesích 20 400 Kč
- příspěvek nepodléhá finančnímu vypořádání

pol. 4111 UZ 98348

volby do Evropského parlamentu

33 000 Kč

obec přijala finanční prostředky v souvislosti s konáním voleb. Kontrole předloženo závěrečné vyúčtování v objemu 31 501 Kč (§ 6117). Vratka ve výši 1 499 Kč byla zaslána na účet poskytovatele dne 29.1.2020. Finanční vypořádání za rok 2019 odesláno 23.1.2020.

Dotace ze zákona, tj. na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu v rozpočtované výši 60 900 Kč byla poskytnutá v plné výši - pol. 4112.

pol. 4213 UZ 91628

1 441 912 Kč

obec přijala dotaci ze Státního fondu dopravní infrastruktury č. 1273/B1/2018, na akci "Zvýšení bezpečnosti chodců - chodník podél silnice II/268 - Bohatice". Konečné vypořádání dotace do konce roku nebylo realizováno.

Další prostředky obec obdržela od Krajského úřadu Libereckého kraje v celkové výši 6 160 € (pol. 4122), která nebyla kontrolována.

Kontrolou dokumentace a zaúčtování dotací nebyly zjištěné nedostatky.

Smlouvy o dílo

V rámci realizované veřejné zakázky malého rozsahu z roku 2018 obec uzavřela smlouvu o dílo s firmou VFSITE s.r.o., IČ 27355144, Česká Lípa (zhotovitelem) na realizaci projektu: "Zvýšení bezpečnosti chodců - chodník podél silnice II/268 v obci Bohatice". Cena díla ve výši 1 259 921,80 Kč bez DPH, 1 568 066,80 Kč včetně DPH Smlouva podepsána dne 14.8.2018, Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo podepsaný dne 6.12.2018, jehož předmětem byla změna termínu dokončení díla 31.7.2019. Dodatek byl schválen v ZO dne 29.11.2018, usn. č. 59/2018. Zveřejněn na portálu zadavatele dne 15.10.2018. Dále ZO schválilo Dodatek č. 2 dne 30.7.2019, usn. č. 23/2019. Předmětem dodatku bylo prodloužení termínu realizace do 30.9.2019, a zvýšení ceny o vícepráce na ve výši 10 560,88 Kč včetně DPH. Dílo bylo dokončeno a předáno zadavateli.

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

Kupní smlouva na prodej nemovitosti uzavřená mezi obcí Bohatice (prodávající) a FO (kupující) ze dne 12.3.2019, jejímž předmětem je prodej p.p.č. 560/41, o výměře 380 m², za sjednanou kupní cenu ve výši 15 400 Kč. ZO schválilo prodej dne 13.8.2018, usn. č. 27/2018. Záměr města byl vyvěšen od 2.7.2018 do 17.7.2018. Finanční plnění 28.3.2019.

Kupní smlouva na prodej nemovitosti uzavřená mezi obcí Bohatice (prodávající) a FO (kupující) ze dne 25.2.2019, jejímž předmětem je prodej p.p.č. 92/1, o výměře 36 m² a 93/1 o výměře 14 m² - trvalý travní porost, za sjednanou kupní cenu ve výši 5 000 Kč. ZO schválilo prodej dne 13.8.2018, usn. č. 27/2018. Záměr obce byl vyvěšen od 2.7.2018 do 17.7.2018. Finanční plnění 28.3.2019.

Smlouvy o přijetí úvěru

Smlouva o přijetí úvěru č. 0438569189/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s., ze dne 30.5.2017, na výstavbu vodovodu v obci Bohatice. Úvěrová částka ve výši 12 968 333 Kč. Splácet úvěr začala obec až v roce 2018, po ukončení čerpání úvěru.

Rozvaha účet 451:

- stav k 1.1.2019 ve výši 12 538 046,27 Kč,
- první splátka dne 31. 5. 2018,
- splátky za rok 2019 - 470 733,30 Kč,

- stav k 31.12. 2019 ve výši 12 067 312,97 Kč
- poslední splátka dne 31.12.2042.

Smlouvy o věcných břemenech

V kontrolovaném období nebyla dle sdělení obce uzavřena žádná smlouva o zřízení věcného břemene.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Záměr obce převést, prodat a koupit pozemky a majetek je vždy zveřejněn na úřední desce obce a elektronicky v souladu s § 39, zákona 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období nebyla realizována žádná veřejná zakázka. Byla pouze dokončená a vyúčtována veřejná zakázka realizována v roce 2018 na akci Zvýšení bezpečnosti chodců – chodník podél silnice II/268 v obci Bohatice. Smlouva a Dodatek č. 1 a Dodatek č. 2 (prodloužení termínu realizace do 30.9.2019, zvýšení ceny dodávky o vícepráce na 1 304 694,80 Kč bez DPH, včetně DPH 1 578 626,25 Kč) byly zveřejněny na profilu zadavatele, kde byl zveřejněn i postup veřejné zakázky. Zakázka byla dokončena v roce 2019. Obec na profilu zadavatele zveřejnila výši skutečně uhrazené ceny ve výši 1 304 649,80 Kč bez DPH, včetně DPH 1 578 626,25 Kč.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má ucelený soubor vnitřních směrnic z předchozích let. V roce 2018 byly aktualizovány a schváleny následující směrnice:

1/2018 - spisový a skartační řád obce Bohatice,

2/2018 - směrnice o inventarizaci majetků a závazků, schválenou dne 26.11.2018 s účinností od 26. 11. 2018.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontroly byly předloženy zápisy a usnesení ze zasedání ZO. V kontrolovaném období do 31.12.2019 se konalo celkem 5 zasedání ve dnech: 19. 3., 18.6., 30.7., 30.10., 12.12.2019 a dále zápis ze dne 29.11.2018 (schválení rozpočtu). Zápisy a usnesení byly vedeny v souladu se zněním § 95 odst. 1 a 2, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v pl. znění.

Schválení roční účetní závěrky

Předložen Protokol o schválení účetní závěrky obce - schváleno ZO dne 19.3.2019, usn.č. 8/2019.

Zápisy z kontrolního a finančního výboru

K zajištění ustanovení § 119 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly kontroly předloženy zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru.