



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0203/23/Bro

ZPRÁVA **o výsledku přezkoumání hospodaření** **obce Svijany, IČO 00671908, za rok 2023.**

Přezkoumání hospodaření obce Svijany za rok 2023 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 25. 10. 2023.

Přezkoumané období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 15. 11. 2023.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 26. 2. 2024.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Jitka Brotzová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č.1002.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0203/23/Bro dne 24. 10. 2023.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 26. 2. 2024.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Petr Felkner - starosta obce,
Ilona Šibíková - účetní.

T +420 485 226 604 E jitka.brotzova@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 nebo 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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 2023

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2023

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 2023

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 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 0,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,99 %
- 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 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Liberec, dne 15. 3. 2024

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jitka Brotzová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 nehospoďarila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou 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.).

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Svijany a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta obce Ing. Petr Felkner.

Ing. Petr Felkner
starosta obce

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2023 byl zveřejněn v období od 29. 11. 2022, v archivu na webu obce dosud.

Rozpočtová opatření

Zastupitelstvo obce dne 12. 12. 2018 - usnesením č. 93/2018 schválilo pravomoc starostovi schvalovat nezbytná rozpočtová opatření, která budou následně předložena na vědomí zastupitelstvu obce.

Rozpočtová opatření byla k 31. 12. 2023 ve všech případech schválena starostou obce, a to ve dnech 7. 3., 5. 4., 6. 6., 6. 9., 2. 10., 6. 11., 4. 12. a 31. 12. 2023. Rozpočtová opatření vzalo zastupitelstvo obce na nejbližším zasedání na vědomí a byla zveřejněna v souladu se zákonem 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Rekapitulace (v Kč):

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Změna
Příjmy	7 414 598	9 101 551	1 686 953
Výdaje	6 764 598	8 451 551	1 686 953
Financování	- 650 000	- 650 000	0

Schválené objemy rozpočtových opatření navazovaly na hodnoty vykázané ve výkazu FIN 2–12 M k 31. 12. 2023.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2023 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2023, usnesením č. 50/2022 jako přebytkový. Rozpočet na rok 2023 představoval dle schváleného usnesení souhrnné objemy uvedené v usnesení zastupitelstva obce:

Příjmy	7 414 598 Kč
Výdaje	6 764 598 Kč
Financování	- 650 000 Kč

Schválený rozpočet zveřejněn od 15. 12. 2022 dosud.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022–2023 byl schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2020, usnesením č. 44/2020 v objemech (v tis. Kč):

	2022	2023
Příjmy	5 764	5 864
Výdaje	5 114	5 214
Financování	- 650	- 650

Takto sestavený střednědobý výhled rozpočtu nadále zabezpečoval roční splátky dlouhodobého úvěru. Střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na webových stránkách obce od 17. 12. 2020 (návrh od 27. 11. 2020 - přístupný dosud).

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2024–2025 byl schválen zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2022, usnesením č. 51/2022 v objemech (v tis. Kč):

	2024	2025
Příjmy	22 250	22 600
Výdaje	21 600	21 950
Financování	- 650	- 650

Střednědobý výhled rozpočtu nadále zabezpečuje roční splátky dlouhodobého úvěru. Střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na webových stránkách obce od 15. 12. 2022 (návrh od 29. 11. 2022 - přístupný dosud).

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2022 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 (dále jen Zprávy) byl projednán v zastupitelstvu obce dne 7. 6. 2023, usn. č. 26/2023. Zastupitelstvo obce odsouhlasilo závěrečný účet bez výhrad.

Zveřejnění závěrečného účtu bylo zabezpečeno následovně:

- návrh závěrečného účtu včetně Zprávy od 19. 5. 2023,
- schválený závěrečný účet včetně Zprávy byl zveřejněn od 9. 6. 2023 dosud.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31. 12. 2023:

Účet 231 - Základní běžný účet

č. ú. 20525461/0100	4 675 691,00 Kč (2310300) BV č. 227
č. ú. 43–9037200277/0100	761 945,24 Kč (2310330) BV č. 12 – spořicí účet
č. ú. 94–5712461/0710	3 411 708,55 Kč (2310340) BV č. 27
č. ú. 3939386309/0800	67 705,83 Kč (2310350) BV č. 012
k účtu 046A000493*	642,55 Kč (2310360) potvrzení k 31. 12. 2023 (1/rok)
ČSOB pojišťovna	200 950,00 Kč (2310320) potvrzení k 3. 1. 2024 (1/rok)
Celkem	9 118 643,17 Kč

*portfoliový účet

Účet 451 - Dlouhodobé úvěry

č. 389712419/0800	587 156,73 Kč BV č. 012 (4510210)
č. 35-1698171577/0100	2 723 207,00 Kč BV č. 12 (4510200)
Celkem	3 310 363,73 Kč

Úhrnné částky na bankovních účtech navazovaly na konečné zúčtované stavy účtu 231 a účtu 451 ve výkaze Rozvaha. Dále účet 231 navazoval na řádky 6010 a 6030 výkazu FIN 2–12M k 31. 12. 2023. Ověřeno inventarizací účtů.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní analytická kniha 12/2023.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2023 byly kontroly předloženy:

- Směrnice o inventarizaci č. 1/2019 ze dne 6. 11. 2019,
- plán inventur na rok 2023 (platnost od 29. 11. 2023 do 31. 1. 2024) schválen v zastupitelstvu obce dne 29. 11. 2023 usn. č. 40/23,
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 29. 11. 2023,
- inventurní soupisy pozemků ke dni 31. 12. 2023 (dle výpisů z KN),
- k jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy,
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2024.

Kniha došlých faktur

V kontrolovaném období bylo přijato a předepsáno 307 dodavatelských faktur v číselné řadě 23-010-00xxx.. Nebyly uhrazeny 4 faktury (č. 304 – 307) se splatností v 1/2024. Zůstatek v knize přijatých faktur činil 5 816,47 Kč. Souhlasilo se zůstatkem na účtu 321 – Dodavatelé v Rozvaze, doloženo inventarizací účtu.

Kontrolou byly ověřeny faktury poř. č. 223 – 248. Faktury byly doplněny likvidačním lístkem, který obsahoval podpisy oprávněných osob včetně zaúčtování.

Kniha odeslaných faktur

K 31. 12. 2023 obec vystavila 12 faktur v číselné řadě 23-011-00xxx v celkové výši 229 472,50 Kč. Nebyla uhrazena jedna faktura ve výši 400 Kč, souhlasí se zůstatkem účtu 311 AE 0100 (splatnost faktury v r. 2024), dále na účtu 311 AE 0000 byly účtovány předpisy nájmu – hroby, byty (se zůstatkem ve výši 950 Kč). Doloženo inventarizací účtu 311 – Odběratelé v Rozvaze (s celkovým zůstatkem 1 350 Kč).

Kontrolou ověřeny faktury č. 1-10, bez zjištěných nedostatků.

Odměňování členů zastupitelstva

Zastupitelstvo obce dne 19. 10. 2022 (ustavující zasedání) schválilo měsíční odměny neuvolněným zastupitelům, tj. místostarostovi – 7 000 Kč, předsedům výborů – 750 Kč a dále členům zastupitelstva – 500 Kč od 19. 10. 2022.

Kontrolou ověřeny mzdové listy uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty a předsedkyně finančního výboru za období 1-10/2023, nebyly zjištěny nedostatky.

Počet obyvatel k 1. 1. 2023 činil 324.

Pokladní kniha (deník)

K 31. 12. 2023 obec vystavila 247 příjmových pokladních dokladů a 121 výdajových pokladních dokladů. Limit pokladní hotovosti nebyl stanoven. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2023 byl vykázán ve výši 25 252 Kč, stav navazoval na účet 261 – Pokladna ve výkaze Rozvaha a výkaz FIN 2-12M (ř. 6040). Doloženo inventarizací účtu.

Kontrolou ověřeny výdajové pokladní doklady č. 82 - 98 a příjmové pokladní doklady č. 170 - 189.

Příloha rozvahy

Výkaz Příloha k 31. 12. 2023 byl vygenerován v požadovaném rozsahu. Přílohy byly vyplněny ve všech částech, pro něž měla obec v účetnictví informace. Stavby nemovitých věcí (v částech G a H) byly vykázány v souladu s údaji ve výkazu Rozvaha.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2023, kde stálá aktiva činila 77 469 tis. Kč, po proúčtované korekci 60 163 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky ve výši 259,5 tis. Kč byly ovlivněny především účtem Krátkodobé poskytnuté zálohy (229 tis. Kč). Dlouhodobé pohledávky byly vykázány v nulové výši. Krátkodobé závazky vykazovaly hodnotu 669 tis. Kč, na této částce se nejvíce podílely účty Zaměstnanci (145 tis. Kč), Dohadné účty pasivní (229 tis. Kč) a Výnosy příštích období (143 tis.). Dlouhodobé závazky v hodnotě 4 243 tis. Kč byly tvořeny převážně Dlouhodobými úvěry ve výši 3 310 tis. Kč (viz kapitola Smlouvy o přijatých úvěrech). Na účtech majetku nedošlo ve srovnání s minulým obdobím (rokem 2022) k významným změnám.

Na účtu 251 byla vedena aktuální hodnota podílových listů k 31. 12. 2023, a to na základě výpisu z registru fondu Amundi CR – Sporokonto (ve výši 453 839,22 Kč).

Účet 069 doložen aktuálním potvrzením o vlastnictví akcií (k 31. 12. 2023) – jedná se o 0,025% podíl na základním kapitálu SVS, a.s. Teplice (1 909 akcií v hodnotě 1 000 Kč/ks).

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 12. 2023 na 104,77 % a čerpání výdajů rozpočtu po změnách v objemu 96,89 % bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 1 347 tis. Kč, viz uvedené hodnoty po konsolidaci (v Kč):

	Rozpočet	Roz. po změnách	Skutečnost	% UR
Příjmy	7 414 598,00	9 101 551,00	9 535 575,30	104,77
Výdaje	6 764 598,00	8 451 551,00	8 188 692,10	96,89
Saldo P a V	650 000,00	650 000,00	1 346 883,20	xxx

Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2023 byl vykázán v objemech:

Náklady 7 961 650,29 Kč

Výnosy 9 739 541,14 Kč

Výsledek hospodaření – zisk – ve výši 1 777 890,58 Kč – navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období. Obec neprovozuje hospodářskou činnost.

Darovací smlouvy

V rámci přezkoumání byla ověřena darovací smlouva:

- ze dne 10. 5. 2023 mezi obcí Svijany (obdarovaný) a Mlýn Perner Svijany, spol. s r.o., IČO40232239 (dárce), předmětem přijatého daru byla finanční částka ve výši 230 000 Kč. Dar byl určen na financování veřejně prospěšných účelů. Obec dar přijala dne 6. 6. 2023 (BV č. 98 KB).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec vypsalala dne 6. 2. 2021 dotační program na „Poskytování dotací z rozpočtu obce Svijany na výstavbu DČOV (domovní čistička odpadních vod)“, který byl schválen zastupitelstvem obce dne 5. 2. 2020, usn. č. 8/2020 s přesahem do roku 2023.

Dne 4. 12. 2023 obec (poskytovatel) uzavřela smlouvu o poskytnutí dotace s fyzickou osobou (příjemce) na základě žádosti ze dne 27. 9. 2023. Příjemci byla poskytnuta účelová dotace ve výši 100 000 Kč, a to na úhradu nákladů spojených s vybudováním DČOV dle technických parametrů. Smlouva byla zveřejněna na webových stránkách obce dne 4. 12. 2023. Poskytnutí dotace bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 11. 2023, usnesením 46/2023. Částka na účet příjemce byla odeslána dne 4. 12. 2023 (BV č. 211 KB).

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrolou ověřeny následující dotace:

Položka 4111, objem 38 600 Kč

- UZ 98008 - výdaje spojené s volbou prezidenta ČR,
- částka přijata dne 17. 1. 2023 (BV č. 2 ČNB), vyúčtování 17. 1. 2024, vratka ve výši 21 642 Kč (spotřebováno 16 958 Kč), odeslána dne 17. 1. 2024 (BV č. 11 KB)

Položka 4112, objem 87 000 Kč

- jedná se o transfer ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu

Položka 4113, objem 500 000 Kč

- jedná se o transfer ze státních fondů (SFŽP) na akci „Úprava zeleně před OÚ“ dle Rozhodnutí (č. 1220100007),
- částka 500 000 Kč, přijato dne 20. 11. 2023 (BV č. 24 ČNB)

Položka 4116, objem 5 000 Kč

- UZ 34053 - přijatá neinvestiční dotace z Libereckého kraje dle Rozhodnutí (KULK 28338/2023) na obnovu, zajištění a výchovu lesních porostů do 40 let věku,
- částka přijata dne 24. 5. 2023 (BV č. 11 ČNB)

Položka 4222, objem 150 000 Kč

- investiční dotace z Libereckého kraje na akci „Svijany – pěší propojení pod pivovarem“ dle č. OLP/2510/2023,
- záloha (90 %) ve výši 135 000 Kč přijata dne 24. 7. 2023 (BV č. 127 KB)
- doplatek (10 %) ve výši 15 000 Kč přijat dne 4. 12. 2023 (BV č. 211 KB)

Smlouvy o dílo

Kontrola byla předložena smlouva o dílo uzavřená dne 15. 8. 2023 mezi obcí (objednatel) a firmou Brabec Liberec, s.r.o., Chrastava, IČO 04556453 (dodavatel) na akci "Pěší propojení pod pivovarem - Svijany". Cena díla ve výši 389 868,78 Kč s DPH (322 205,60 Kč bez DPH). Termín dokončení díla do 30. 9. 2023. Smlouva vzhledem k její výši nepodléhá zveřejnění na profilu zadavatele.

Finanční plnění:

fa č. 23059, ze dne 4. 9. 2023, částka 389 868,78 Kč, uhrazena dne 5. 9. 2023 (BV č. 151 KB)

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

Obec v kontrolovaném období uzavírala kupní smlouvy v nevýznamných částkách.

Smlouvy o přijetí úvěru

Smlouva č. 0389712419 ze dne 27. 4. 2015 (schválena v zastupitelstvu obce dne 22. 4. 2015 - usnesením č. 47/2015):

účel: „Rekonstrukce veřejného osvětlení“

úvěrová částka: 1 258 388,73 Kč

číslo účtu: 389712419/0800

neuhrazená jistina k 1. 1. 2023

671 060,73 Kč

splátky jistiny k 1-12/2023

83 904,00 Kč - váže na pol. 8124

neuhrazená jistina k 31. 12. 2023

587 156,73 Kč - váže na účet 451 0210

poslední splátka k 30. 12. 2030

ručení: bez sjednání zajištění

Smlouva č. 99022235626 ze dne 7. 2. 2019 (schválena v zastupitelstvu obce dne 12. 12. 2018 - usnesením č. 95/2018):

účel: „Zástavba RD U Zámku a refinancování nákupu malotraktoru Vega“

úvěrová částka: 5 000 000 Kč

číslo účtu: 35-1698171577/0100

neuhrazená jistina k 1. 1. 2023

3 258 923,00 Kč

splátky jistiny k 1-12/2023

535 716,00 Kč - váže na pol. 8124,

neuhrazená jistina k 31. 12. 2023

2 723 207,00 Kč - váže na účet 451 0200,

poslední splátka k 31. 1. 2029

ručení: bez sjednání zajištění

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrola předložena dokumentace k zakázce malého rozsahu "Pěší propojení pod pivovarem - Svijany":

- oslovení 3 potenciálních dodavatelů e-mailem,
- vybrán dodavatel s nejnižší nabídkovou cenou,
- dále viz kapitola Smlouvy o dílo.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období byla provedena kontrola VZP (pobočka Ústí n. Labem), Protokol ze dne 6. 6. 2023, kontrolované období 1. 7. 2020 – 30. 4. 2023, bez zjištěných nedostatků.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola předloženy zápisy a usnesení z jednání 1. 2., 14. 3., 7. 6., 6. 9., 18. 10., 29. 11. 2023. Dále pak zápis a usnesení zastupitelstva ze 14. 12. 2022, kde byl schválen rozpočet na rok 2023.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec neměla zřízeny žádné peněžní fondy.

Činnost finančního a kontrolního výboru

Kontrola byl předložen jeden zápis z jednání kontrolního výboru (4. 9. 2023) a jeden zápis z jednání finančního výboru (6. 12. 2023).

Schválení účetní závěrky

Zastupitelstvo obce 7. 6. 2023, usnesením č. 27/2023 schválilo účetní závěrku obce Svijany za rok 2022, doloženo protokolem ze dne 8. 6. 2023.