



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0074/21/Vav

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření obce Jílové u Držkova, IČ 00525529, za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření obce Jílové u Držkova 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 15.9.2021.

Přezkoumané období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 20.10.2021.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 10.2.2022.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Soňa Vavrušková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1015.

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-0074/21/Vav dne 13.9.2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 10.2.2021.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Bc. Otakar Foltýn - starosta,  
Helena Pelcová - účetní,  
Markéta Jůnová - administrativní pracovnice.

T +420 485 226 606 E sona.vavruskova@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 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 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**

**Byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:**

*Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:*

*Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec nepostupovala při poskytování odměn starostovi v souladu s § 72 odst. 2 zákona č. 128/2000Sb., o obcích, v platném znění a neoprávněně poskytla starostovi zpětně doplatek odměny za rok 2019. Opatření splněno dne: 1.7.2021

**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 ..... 0,10 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,57 %
- 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.

V Liberci, dne 14.2.2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Soňa Vavrušková

.....  
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 nehosponařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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 Jílové u Držkova 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 Bc. Otakar Foltýn.

Bc. Otakar Foltýn  
starosta obce

.....  
razítko, podpis, dne

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu obce na rok 2021 byl zveřejněn dne 18.11.2020.

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Obec nepřijala pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021 vzhledem ke schválení rozpočtu do 31.12.2020.

### **Rozpočtová opatření**

č. 1 schválené ZO dne 11.2.2021, usn. č. 13/21, zveřejněné dne 11.2.2021,

č. 2 schválené ZO dne 25.3.2021, usn. č. 23/21, zveřejněné dne 25.3.2021,

č. 3 schválené starostou obce dne 6.5.2021, zveřejněné dne 12.5.2021,

č. 4 schválené starostou dne 24.5.2021, zveřejněné dne 24.5.2021,

č. 5 schválené starostou obce dne 26.7.2021, zveřejněné dne 26.7.2021,

č. 6 schválené starostou obce 1.9.2021, zveřejněné dne 6.9.2021,

č. 7 schválené starostou obce dne 10. 9. 2021, zveřejněné dne 10.9.2021,

č. 8 schválené starostou obce dne 27.9.2021, zveřejněné 27.9.2021,

č. 9 schválené ZO dne 5.10.2021, usn. č. 63/2021, zveřejněné 5.10. 2021,

č. 10 schválené ZO dne 7.12.2021, usn. č. 69/21, zveřejněné dne 8.12.2021,

č. 11 schválené starostou obce 27.12.2021, zveřejněno dne 28.12.2021.

Rozpočtová opatření se do vývoje rozpočtu promítla takto (v Kč):

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	4 362 000,00	4 362 000,00	0,00
Změna	1 802 000,00	1 802 000,00	0,00
Rozp. po změnách	6 164 000,00	6 164 000,00	0,00

K provedení rozpočtových opatření do výše 50 000 Kč byl starosta obce pověřen ZO dne 17. 4. 2019, usn. č. 25/19.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet na rok 2021 byl schválen ZO dne 3.12.2020, usn. č. 57/20 jako „vyrovnaný“.

Příjmy celkem	4 362 000 Kč
Výdaje celkem	4 362 000 Kč

Schválený rozpočet byl zveřejněn 9.12.2020.

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

Obec není zřizovatelem žádné organizace.

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2021 schválilo ZO 21.2.2019, usn. č. 13/19.

Hodnoty v tis. Kč:

	2020	2021
Příjmy	3 950	2 875
Výdaje	2 665	2 875
Financování	1 285	0

Návrh výhledu byl zveřejněn dne 1.2.2019 a schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn dne 22.2.2019.

Aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 – 2023 schválilo ZO dne 11.2.2021, usn. č. 16/21.

Hodnoty v tis. Kč:

	2021	2022	2023
Příjmy	4 362	13 319	4 099
Výdaje	4 362	15 228	3 778
Financování	0	1 909	- 321

Návrh výhledu byl zveřejněn dne 27.1.2021 a schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn dne 17.2.2021.

### **Závěrečný účet**

Závěrečný účet obce za rok 2020 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 (dále Zpráva) byly projednány ZO dne 15.6.2021, usn. č. 38/21 s výrokem „s výhradou“.

Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byly zveřejněny od 24.5.2021 do 21.6.2021.

Schválený závěrečný účet včetně Zprávy byly zveřejněny dne 23.6.2021.

### **Bankovní výpis**

Zůstatky účtů k 31.12.2021 dle předložených bankovních výpisů (v Kč):

KB č.ú. 12122451/0100 3 707 994,07 (výpis č. 175)

ČNB č.ú. 94-1116451/0710 463 517,12 (výpis č. 29)

**Celkem 4 171 511,19**

Souhrnný zůstatek bankovních účtů byl shodný s údajem ve výkaze FIN 2 - 12M (ř. č. 6030) a ve výkaze Rozvaha k 31.12.2021 (účet č. 231), doloženo v inventarizaci.

### **Hlavní kniha**

Kontrola byla předložena Hlavní kniha účetnictví za 1 - 12/2021.

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2021 byly kontrole předloženy:

- Plán inventur na rok 2020 ze dne 7.12.2021, součástí bylo jmenování inventarizační komise,
- inventury hmotného majetku - zahájení 17.12.2021 a ukončení 31.12.2021,
- rozdílové inventury hmotného majetku - zahájení 1.1.2022 a ukončení 15.1.2022,
- činnosti inventurních komisí - zahájení 7.12.2021 a ukončení 15.1.2022,
- dokladové inventury - zahájení 1.1.2022,
- zpracování soupisů ukončeno nejpozději 15.1.2022,

- Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 7.12.2021, součástí byly podpisy členů,

K inventarizaci měla obec vypracovány vnitřní směrnici, která byla v souladu s vyhláškou

č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů.

Zjištěné stavy majetku k 31.12.2021 uvedené v inventurních soupisech souhlasily se stavy uvedenými v účetnictví, ve výkazu Rozvaha a podrozvahové evidenci. Vlastnictví cenných papírů bylo doloženo aktuálním dopisem, nemovitý majetek doložen aktuálním výpisem z katastru nemovitostí a oceněním. Bankovní výpisy byly doloženy (prokázány stavy účtů). Inventarizace byly zpracovány přehledně a srozumitelně. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 18.1.2022.

### **Kniha došlých faktur**

Kniha došlých faktur byla vedena v tabulce v PC v programu excel. V kontrolovaném období do 31.12.2021 obec evidovala 164 přijatých faktur. K 31.12.2021 nebyly uhrazeny 2 faktury, ve výši 18 412 Kč, jejichž splatnost byla po kontrolovaném období. Zůstatek na účtu 321 – Dodavatelé souhlasil s výkazem Rozvaha a byl doložen inventarizací.

Kontrola prověřila faktury č. 94 – 99 (BV č. 92), 103 - 106 (BV č. 105), 114 - 118 (BV č. 123), č. 151- 156 (BV č. 165), 158 – 161 (BV č. 164).

### **Kniha odeslaných faktur**

Kniha vydaných faktur byla vedena v tabulce v PC v programu excel. V kontrolovaném období do 31.12.2021 byly obcí vydány 4 faktury firmě EKO - KOM a.s. K 31.12.2021 byly uhrazeny všechny faktury. Účet 311 vykazoval zůstatek 4 629 Kč (nájemné za říjen) a byl doložen inventarizací a souhlasil s výkazem Rozvaha s účtem 311 – Odběratelé. Kontrola prověřila všechny faktury.

### **Odměňování členů zastupitelstva**

Na ustavujícím zasedání ZO dne 1.11.2018 byl zvolen neuvolněný starosta obce, neuvolněná místostarostka obce a členové kontrolního a finančního výboru a zároveň byla odsouhlasena odměna neuvolněnému starostovi, neuvolněné místostarostce, předsedovi výboru a členovi výboru a zastupitelům. Dne 12.12.2018 ZO usn. č. 43/18 změnilo výši odměny neuvolněnému starostovi a neuvolněné místostarostce.

ZO dne 6.12.2019, usn. č. 62/19 navýšilo odměnu starosty pro rok 2020 s platností od 1.1.2020.

Vyplacené odměny starostovi a místostarostce za leden – prosinec 2021 nepřekročily stanovené hranice výše nařízení vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn USC, v platném znění a ani schválenou výši.

Odměňování vycházelo z počtu obyvatel 209 k 1.1.2018.

### **Pokladní kniha (deník)**

Pokladní kniha byla vedena v tabulce v PC v programu excel. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly vedeny v jedné číselné řadě a v roce 2021 obec evidovala 299 dokladů. Pokladní limit nebyl stanoven. Zůstatek pokladní knihy byl vykázán v nulové výši (doklad 299 odvod do banky dne 31.12.2021 ve výši 1 543 Kč) a byl shodný s údajem ve výkaze Rozvaha (účet č. 261 - pokladna) a doložen inventarizací.

Kontrola prověřila pokladní doklady č. 213 – 231 za měsíc září, č. 286 – 298 za měsíc prosinec.

### **Příloha rozvahy**

Kontrola byla předložena příloha k rozvaze k 31.12.2021. Příloha byla vyplněna ve všech částech, pro něž měla obec v účetnictví informace, a kde tak ukládá vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky.

### **Rozvaha**

Výkaz Rozvaha byl předložen k 31.12.2021. Stálá aktiva byla vykázána ve výši 17 948 915,58 Kč, po proúčtované korekci 13 405 164,99 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala žádné dlouhodobé závazky a ani dlouhodobé pohledávky. Za rok 2021 obec netvořila opravné položky ke krátkodobým pohledávkám. V kontrolovaném období byl vykázán zůstatek na účtu 021 - Stavby ve výši 7 603 tis. Kč, a na účtu 022 - Samostatné hmotné věci ve výši 2 994 tis. Kč. Kontrolou stanovených vazeb nebyly zjištěny nedostatky.

### **Účetnictví ostatní**

Kontrolou bylo zjištěno, že účetní obec nemá ZOZ.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Výkaz FIN 2 - 12M byl předložen k 31.12.2021 s těmito hodnotami po konsolidaci v Kč:

	Schv. Rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	4 362 000,00	4 784 000,00	4 604 689,82	96,25
Výdaje	4 362 000,00	4 784 000,00	4 627 080,25	96,71
Financování	0,00	0,00	22 390,43	X

Hospodaření obce za kontrolované období skončilo rozpočtovým schodkem ve výši 22 390,43Kč.

### **Výkaz zisku a ztráty**

Byl předložen Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021. Hospodářský výsledek běžného účetního období souhlasil se zůstatkem účtu výsledek hospodaření běžného účetního období vykazaným v Rozvaze k 31.12.2021. Obec nevykonávala hospodářskou činnost.

Náklady celkem	4 008 971,98 Kč
Výnosy celkem	4 714 361,32 Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	640 417,24 Kč

### **Darovací smlouvy**

Kontrola byly předloženy:

Darovací smlouva ze dne 9.6.2021 uzavřená mezi obcí (dárce) a Sborem dobrovolných hasičů Jílové u Držkova (obdarovaný). Předmětem je poskytnutí finančního daru ve výši 5 000 Kč. Poskytnutí schválil starosta obce. Vyplaceno v hotovosti dne 9.6.2021.

Darovací smlouva ze dne 29.3.2021 uzavřená mezi obcí (dárce) a Hospicem sv. Zdislavy, o.p.s., IČ 28700210 (obdarovaný). Předmětem je poskytnutí finančního daru ve výši 1 095 Kč. Poskytnutí schválilo ZO dne 25.3.2021, fin. plnění dne 8.4.2021 (BV č. 48).

Sponzorská smlouva uzavřená dne 17.2.2021 mezi obcí (sponzor) a MŠ Zásada (obdarovaný). Předmětem smlouvy je sponzorský dar ve výši 4 000 Kč na podporu činnosti MŠ Zásada. Poskytnutí schválilo ZO dne 11.2.2021. Fin. plnění 3.3.2021 (BV č. 33).



## **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

### **pol. 4111 71 668,79 Kč**

UZ 98081- 31 000 Kč - dotace poskytnutá na volby do Parlamentu ČR, finanční prostředky připsány na účet 1.9.2021. Finanční vypořádání odesláno poskytovateli dne 11.1.2022, vrácené nevyužité prostředky ve výši 10 972 Kč dne 9.2.2022.

UZ 98037 nevratný neúčelový příspěvek ze státního rozpočtu v souvislosti s výskytem koronaviru SARS Cov – 2 výše příspěvku 40 668,79 Kč, obec přijala dne 21.4.2021 (7 935,16 Kč), 16.7.2021 (31 014 Kč) a 18.10.2021 (1 719,63 Kč) . Příspěvek nepodléhá vypořádání.

### **pol. 4112 70 800,00 Kč**

- dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy.

### **pol. 4122 53 400,00 Kč**

- dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje, smlouva č. OLP/2269/2021, na „Pořízení osobních ochranných prostředků požární ochrany“. Prostředky připsány na účet 18.8.2021. Předloženo vyúčtování ze dne 23.8.2021. Dotace byla plně vyčerpána.

### **pol. 4216 316 148 Kč**

- dotace z MR na akci Workoutové hřiště fin. prostředky připsány na účet dne 2.12.2021.

### **pol. 4222 40 000 Kč**

- investiční přijatý transfer z LK na akci „Rekonstrukce hřbitova Jílové u Držkova“, fin. prostředky připsány na účet u KB dne 22.11.2021.

## **Smlouvy nájemní**

Smlouva o nájmu bytu uzavřená mezi obcí (pronajímatel) a fyzickou osobou (nájemce) dne 30.4.2021. Smlouva uzavřena od 1.5.2021 do 30.4.2022. Výše nájemného 4 739 Kč/měs. Pronájem bytu schválen v ZO dne 25.3.2021 usn č. 20/21.

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

Kontrola byla předložena

Kupní smlouva uzavřená mezi obcí (prodávající) a fyzickými osobami (kupující) ze dne 18.8.2021 pozemku ppč. 112/6 (153 m<sup>2</sup>) a 139/1 (363 m<sup>2</sup>), za dohodnutou kupní cenu 51 600 Kč (úhrada č. BV č. 116 ze dne 1.9.2021). Záměr prodeje zveřejněn od 24.5.2021. Prodej pozemku byl schválen v ZO dne 26.7.2021 na základě žádosti kupujícího Právní účinky zápisu do Katastru nemovitostí k 1.9.2021. Zápis proveden dne 1.10.2021. Vyřazení pozemku z majetku dne 1.9.2021 doklad č. 3032.

Kupní smlouva uzavřena dne 11.8.2021 mezi obcí (kupující) a firmou Ornamento – obce s.r.o., IČ 09891978 na pořízení produktu – uvítací tabule, vlajka obecní, insignie komplet ČR, cena za všechny položky 40 292 Kč, záloha ve výši 12 088 Kč zaplacená 25.8.2021 (fa č. 109). Dodání zboží 11.11.2021.

Kupní smlouva uzavřena dne 12.5.2021 mezi obcí (prodávající) a fyz. osobou (kupující) na prodej automobilu Avia DA 12, kupní cena 11 502 Kč zaplacená dne 18.5.2021 (BV č. 63). Záměr prodeje vozidla byl schválen na ZO dne 11.2.2021, usn. č. 8/21. Záměr prodeje byl

vyvěšen na úřední desce obce dne 15.2.2021 do 16.3.2021. Prodej schválilo ZO dne 25.3.2021. Vyřazeno z majetku obce dne 12.5.2021 doklad č. 3016.

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

Záměr obce převést a prodat pozemky a majetek jsou zveřejňovány v souladu s § 39 zákona 128/2000 Sb., o obcích.

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

Ke kontrole byla předložena dokumentace k veřejné zakázce na akci: "Workoutové hřiště Jílové u Držkova":

- Výzva k podání nabídky a projektová dokumentace ze dne 4.3.2021 s termínem doručení nabídek do 24. 6. 2021 do 14 hod.
- Obec obdržela 3 nabídky.
- Ustanovení komise pro otevírání obálek - ZO, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 6.5.2021. Součástí bylo čestné prohlášení členů o nezájatosti.
- Protokol z hodnocení nabídek ze dne 6.5.2021.
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 6.5.2021. Vybrána byla firma s nejnižší nabídkovou cenou ve výši 395 186 Kč včetně DPH – Tewiko systems, s.r.o., IČ 25472887. Termín zahájení prací 1.8.2021, ukončení prací 31.10.2021.

Akce byla spolufinancována dotacemi z Ministerstva pro místní rozvoj (rozhodnutí o poskytnutí dotace 117D8210H6372) ze dne 6.10.2021.

Fin. plnění dne 20.10.2021(FP 134), BV č. 142.

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod)**

Obec oznámila přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě dopisem ze dne 17.6.2021 (schváleno ZO dne 15.6.2021).

### **Vnitřní předpis a směrnice**

Obec má z předchozích let vypracován soubor směrnic, který je pro potřeby obce dostačující.

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

Zasedání ZO se v roce 2020 uskutečnilo ve dnech 11.2., 25.3., 6.5., 15.6., 26.7. 5.10., 7.12.2021. Dále byl předložen zápis ZO z 3.12.2020 (rozpočet 2021).

### **Činnost kontrolního a finančního výboru**

Kontroly byly předloženy 3 zápisy z kontrolního výboru, který kontroloval plnění rozpočtu, plnění usnesení ZO a 3 zápisy finančního výboru, který kontroloval hospodaření obce.

### **Schvalování účetní závěrky**

Účetní závěrka za rok 2020 byla schválena ZO dne 15.6.2021, usn. č. 39/21. Kontrole byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020.