

Z P R Á V A **o výsledku přezkoumání hospodaření** **obce Světlá pod Ještědem, IČ00263192, za rok 2017**

Přezkoumání hospodaření obce Světlá pod Ještědem 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 15.8.2017.

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 28.8.2017.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 12.2.2018

Přezkoumání vykonala:

Ing. Soňa Vavrušková, 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-0201/17/Vav dne 14.8.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 12.2.2018

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Tomáš Sluka - starosta,
Hana Šrytrová – 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:

- 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 0,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,84 %
- 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 12.2.2018

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Soňa Vavrušková

.....
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, 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.).

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. lze uložit pokutu do výše 50.000,00 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Světlá pod Ještědem o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal, starosta obce Ing. Tomáš Sluka

Ing. Tomáš Sluka
starosta obce

Obec Světlá pod Ještědem
IČ: 00263192, Hodky čp. 48
463 43 Český Dub

79.2.2018

Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh byl připraven na ZO dne 21.11.2016 v členění podle činností (paragrafů) a vybraných položek rozpočtové skladby. Rozpočet byl navržen jako schodkový – příjmy ve výši 10 291 000,00 Kč, výdaje ve výši 13 188 000,00 Kč a byl řádně zveřejněn (na úřední desce i internetových stránkách) od 21.11. 2016 do 31.12.2016.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla na rok 2017 nebyla stanovena s ohledem na datum schválení rozpočtu v r. 2016.

Rozpočtová opatření

Do 31.12.2017 byly provedeny tyto rozpočtové změny a do vývoje rozpočtu se rozpočtová opatření promítla následujícím způsobem (v Kč).

	příjmy	výdaje	Financování
schválený rozpočet	10 469 400,00	13 188 000,00	2 718 600,00
1. rozpočtová změna 28.3.2017		1 730 000,00	1 730 000,00
2. rozpočtová změna ZO 4.9.2017	přesun položek aš		
3. rozpočtová změna ZO 20.11.2017	22 000,00	22 000,00	0,00
4. rozpočtová změna ZO 18.12.2017	353 122,00	2 353 152,00	2 000 000,00
rozpočet po změnách	10 844 522,00	17 293 152,00	6 448 600,00

Rozpočtová opatření byla zveřejněna na úřední desce a na webových stránkách obce.

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled byl schválen na jednání zastupitelstva obce (dále jen ZO) dne 16.12.2015 na období do roku 2018. Výhled byl sestaven v následujících souhrnných objemech v tis. Kč:

rok	příjmy	výdaje	saldo P a V
2017	10 300	10 300	0
2018	10 430	10 430	0

Obec neměla v r. 2015, 2016 žádné dlouhodobé závazky. Výhled byl zpracován přehledně v členění podle jednotlivých skupin příjmů a výdajů.

Na webových stránkách zveřejněn 29.12.2015 do schválení nového.

Rozpočtový výhled byl schválen na jednání zastupitelstva obce dne 19.12.2017 na období od roku 2018 - 2020. Výhled byl sestaven v následujících souhrnných objemech v tis. Kč:

rok	příjmy	výdaje	saldo P a V
2018	11 608	17 293	6 448 (použití prostředků min. let)
2019	13 230	13 230	0
2020	13 700	13 700	0

Výhled byl zpracován přehledně v členění podle jednotlivých skupin příjmů a výdajů.
Na webových stránkách zveřejněn 19.12.2017 do 31.12.2020.

Schválený rozpočet

Rozpočet byl projednán a schválen ZO dne 19.12.2016 jako schodkový. Celkový rozpočet byl tvořen:

Příjmy	10 469 400,00 Kč
Výdaje	13 188 000,00 Kč
Financování	2 718 600,00 Kč (změna stavu krátkodobých prostředků na BÚ).

Rozpočet (zveřejněn na internetových stránkách od 20.12.2016 do 31.12.2017) byl řádně rozepsán podle požadavků rozpočtové skladby a uveden ve výkazu FIN 2-12 M.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Závazné ukazatele byly oznámeny příspěvkové organizaci dopisem ze dne 16.2.2017 s tím, že z rozpočtu obce obdrží příspěvek na provoz pro rok 2017 ve výši 700 tis. Kč.

Finanční prostředky jsou uvolňovány podle potřeby příspěvkové organizace.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2016 včetně zprávy z přezkoumání - byl projednán v zastupitelstvu obce 5.6.2017 - usnesení č. 7/17/2017. Zastupitelstvo obce odsouhlasilo závěrečný účet „bez výhrad“.

Zveřejnění závěrečného účtu v souladu s ustanovením § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění bylo zabezpečeno následovně:

Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn od 15.5.2017 do 30.6.2017. Schválený závěrečný účet (od 5.6.2017 do schválení nového) obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových.

Upozornění:

Podle ustanovení zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů č. 250/2000 Sb., v platném znění (§§ 3, 11 a 17) je nutné řádně označit zveřejňované dokumenty textem "Návrh ..." a uvedením poučení o možnosti občanů podávat písemné připomínky k dokumentu do data projednání návrhu v ZO.

Bankovní výpis

Kontrolou byly ověřeny zůstatky finančních prostředků na účtech s předloženými bankovními výpisy:

k datu 31.12.2017

BÚ č. 5720461/0100	8 682 119,86 Kč
Spořicí účet č. 115-35430297/0100	11 518 894,16 Kč
účet dotací u ČNB č. 94-5413461/0710	1 747 290,98 Kč

046A000485 portfoliový účet

663,70 Kč

Úhrnem

21 948 968,70 Kč

Prostředky na bankovních účtech ve svém sumáři navazovaly na konečný zúčtovací stav na účtu 231 a na řádek 6010 výkazu Fin 2-12M k datu 31.12.2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Dohoda o odpovědnosti za schodek na hotovosti byla uzavřena s účetní - pokladní ode dne 1.8.2016.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2017 bylo kontrole předloženo:

- vnitřní směrnice pro provádění inventarizace majetku a závazků č. 1/2011,
 - plán inventur na rok 2016 ze ZO 18.12.2017 s požadovanými náležitostmi,
 - příkaz starosty k provedení inventarizace s určením inventurní komise (7 členů), termín provedení do 5.1.2018 (schváleno ZO dne 18.12.2017), vč. proškolení komise,
 - inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 30.1.2018 se všemi náležitostmi a bez inventurních rozdílů,
 - inventurní soupisy - sestavy z PC podle SÚ a AÚ (stav majetku dle IČ v rámci SÚ a AÚ, místní seznamy, vč. podpisů IK) s předepsanými náležitostmi.
 - zápisy likvidační komise a zápisy o vyřazení majetku
- Inventury byly provedeny u všech účtů majetku a závazků a obsahovaly veškeré náležitosti, inventurní rozdíly nebyly zjištěny. Doloženy byly zaknihované akcie ČSAD a.s.

Kniha došlých faktur

Evidence faktur byla vedena ručně.

Do 31.12.2017 bylo celkem přijato a evidováno 278 dodavatelských faktur.

Účtování bylo prováděno podle úhrad faktur společně s výpisem z běžného účtu u KB na přiložených předkontaktních dokladech (průvodka s náležitostmi). Kontrolováno bylo účtování a náležitosti účetních dokladů za měsíce 5-6/2017 (faktury č. 73 - 119), za měsíc 12/2017 (faktury č. 249 - 278) u kterých nebyly zjištěny nedostatky v účtování a uplatňování rozpočtové skladby. Do data splatnosti byly všechny faktury uhrazeny, souhlasilo s nulovým zůstatkem na účtu 321 - dodavatelé.

Kniha odeslaných faktur

Obec k 31.12.2018 vystavila 8 faktur za zpětný odběr odpadů v hodnotovém vyjádření 94 154,00 Kč. Faktury jsou hrazeny do data splatnosti.

Odměňování členů zastupitelstva

Při odměňování zastupitelů obce v r. 2017 obec postupovala podle usnesení ZO z 22.2.2016 s úpravou podle platného nařízení č. 37/2003 Sb. Měsíční odměny byly poskytovány uvolněnému starostovi a všem ostatním neuvolněným zastupitelům podle vykonávané funkce v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb. v platném znění (n.vl. č. 459/2013 Sb., resp. 52/2015 Sb.,).

- neuvolněným členům ZO ve výši 491,00 Kč,
- předsedům výborů nebo komise ve výši 1 130,00 Kč,
- neuvolněnému místostarostovi ve výši 3 700,00 Kč.

ZO schválilo dne 27.2.2017 usn. č. 3/15/2017 zvýšení odměn od 3/2017 takto:

- neuvolněnému místostarostovi ve výši 3 850,00 Kč.
- neuvolněným členům ZO ve výši 511,00 Kč,
- předsedům výborů nebo komise ve výši 1 176,00 Kč.

Měsíční odměny byly poskytovány uvolněnému starostovi a všem ostatním neuvolněným zastupitelům podle vykonávané funkce v souladu s nařízením vlády č. 414/2016 Sb.

K 1.1.2017 měla obec 942 obyvatel.

Kontrolou mzdových listů a vyplacených odměn starostovi a zastupitelů nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Hotovostní operace obec zajišťovala přes jednu pokladnu na obecním úřadu. K 21.12.2017 bylo vystaveno 187 příjmových a výdajových dokladů. Kontrolou pokladní knihy a pokladních dokladů za měsíc březen-květen/2017 (č.34 - 93), prosinec č. 150-185 nebyly zjištěny nedostatky po stránce formální a věcné. Zůstatek peněžní hotovosti k 31.12.2017 byl nulový (VPD 186 – odvod do banky) a souhlasil s účtem 261 - pokladna ve výkazu rozvaha.

Rozvaha

Předložený výkaz Rozvaha k 31.12.2017 obsahoval následující významné informace:

a) majetek obce

Stálá aktiva činila v netto vyjádření 66 978 482,14 Kč. Převážnou část dlouhodobého majetku tvořily nemovitosti (účet 021, 031 a 042) v zůstatkové ceně ve výši 61 116 586,14 Kč.

Celková výše aktiv v brutto vyjádření činila 106 063 140,50 Kč, z toho na běžných účtech v bance obec vykazovala 21 948 968,70 Kč.

b) cizí zdroje – závazky (v Kč) k: 31.12.2017

Stav celkem 439 575,80

z toho:

- | | |
|--------------------------|------------|
| - závazky k zaměstnancům | 66 992,00 |
| - závazky z pojistného | 36 777,00 |
| - daňové závazky | 13 730,00 |
| - účty čas. rozlišení | 267 935,56 |

c) další skutečnosti, vztahující se k majetku

- obec nehospodařila s majetkem ve vlastnictví státu,
- zástavy majetku nebyly poskytnuty.

Vazby uvnitř výkazu a s ostatními výkazy byly dodrženy, nedostatky nebyly zjištěny.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

V kontrolovaném výkazu Fin 2-12M k 31.12.2017 nebyly zjištěny nedostatky, objemy schválené zastupitelstvem, včetně jejich úprav, navazovaly na objemy rozpočtu obsažené v citovaném výkaze.

Při naplnění příjmů upraveného rozpočtu k 31.12.2017 bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 1 909 553,54 Kč.

V tabulce je uvedena struktura rozpočtu a jeho plnění (v konsolidovaných hodnotách - v Kč):

	rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost	% UR
Příjmy	10 469 400,00	10 844 552,00	13 809 817,83	127,34
Výdaje	13 188 000,00	17 293 152,00	15 719 371,37	90,89
Saldo P a V	2 718 600,00	6 448 600,00	-1 909 553,54	X

Výkaz zisku a ztráty

Podle předloženého výkazu k 31.12.2017 obec hospodařila s následujícími výsledky:

Náklady	15 145 169,29 Kč
Výnosy	13 961 631,03 Kč
VH po zdanění	+ 1 183 538,26 Kč

Výsledek hospodaření uvedený ve výkazu souhlasil s údajem v rozvaze. Hospodářská činnost nebyla obcí provozována a ve výkazu nebyla uvedena.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Obec je zřizovatelem příspěvkové organizace „Základní škola a Mateřská škola, Světlá pod Ještědem“ na základě zřizovací listiny ze dne 25.9.2002. Listina byla změněna 12.12.2005, kdy byl převeden movitý a nemovitý majetek školy ve formě bezplatné výpůjčky.

Na rok 2017 byl rozpočtován příspěvek na provoz školy ve výši 700 000,00 Kč, který byl poukázán v plné výši.

Účetní závěrka organizace za rok 2016 byla schválena ZO dne 5.6.2016 Protokol byl přiložen k zápisu z jednání ZO.

Kontrolní činnost zřizovatele vyplývající z ustanovení § 27 odst. 9 zákona o rozpočtových pravidlech byla zabezpečena veřejnosprávní kontrolou provedenou nezávislým auditorem.

V rámci dílčího přezkoumání předloženy Zprávy o provedené veřejnosprávní kontrole u ZŠ a MŠ Světlá pod Ještědem ze dne 23. 5. 2017.

Darovací smlouvy

Darovací smlouva uzavřená mezi obcí jako dárce a Hospicem sv. Zdislavy, o.p.s., dárce poskytuje dar ve výši 4 670,00 Kč na podporu činnosti Hospicu. O poskytnutí daru rozhodlo ZO dne 28.3.2017 usn. č. 6/16/2017.

Darovací smlouva uzavřená dne 12.9.2017 mezi HZS LK jako dárce a obcí jako obdarovaným. Předmětem smlouvy je Radiostanice vozidlová BER-B Radio LB UL DP4_2 v pořizovací ceně 60 428,55 Kč. Darovaný majetek obdarovaný nebude používat po dobu 5 let ke komerčním účelům.

Darovací smlouva uzavřená dne 4.10.2017 mezi HZS LK jako dárce a obcí jako obdarovaným. Předmětem smlouvy je Ventilátor přetlakový HURRICANE MT 236 v pořizovací ceně 79 178,00 Kč, zjištěná cena 5 000,00 Kč. Dárce převádí bezúplatně do majetku obdarovaného. Darovaný majetek obdarovaný nebude používat po dobu 5 let ke komerčním účelům

Dohody o pracovní činnosti

V kontrolovaném období nebyly uzavřeny.

Dohody o provedení práce

Do data kontroly bylo uzavřeno 8 dohod o provedení práce. Na tyto práce: označení uzávěru pitné vody, oprava vodoinstalace, vedení kroniky, administrace projektu „Oprava vodovodu v místní komunikaci“, sekání travnatých ploch, prořezání živého plotu atd. Smlouvy obsahovaly sjednanou výši odměny, druh a místo výkonu práce a doba, po kterou bude práce vykonána. Dohody byly uzavřeny v souladu § 75 zákona 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

V kontrolovaném období nebyly poskytnuty žádné dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Smlouva o poskytnutí účelové dotace z dotačního fondu LK, oblast podpory Regionální rozvoj, program č. 2.1 Program podpory venkova č. OLP/3484/2017. Předmětem smlouvy je neinvestiční dotace na projekt „Souvislá oprava místní komunikace 18c,19c a 20c ve Světlé pod Ještědem“. Celková výše poskytnuté dotace z LK ve výši 300 000,00 Kč, vlastní zdroje příjemce 2 700 000,00 Kč, celkové předpokládané způsobilé výdaje projektu 3 000 000,00 Kč. Termín realizace projektu od 1.6.2017 – 30.9.2018. Závěrečné vyúčtování projektu ze dne 23.10.2017. Dotace byla plně vyčerpána.

Smlouva o poskytnutí účelové dotace z dotačního fondu LK, oblast podpory Požární ochrana, program 1.1. Podpora jednotek požární ochrany obcí LK č. OLP/1284/2017 podepsaná dne 30.6.2017. Předmětem smlouvy je neinvestiční dotace na projekt s názvem „Nákup ochranných prostředků PO pro JPO V“. Celková výše poskytnuté dotace z LK ve výši 17 300,00 Kč, celkové předpokládané způsobilé výdaje projektu 34 600,00 Kč, vlastní zdroje příjemce 17 300,00 Kč. Termín zahájení projektu 1.1.2017, termín ukončení realizace 31.12.2017. Závěrečné vyúčtování dotace 29.1.2018. Dotace byla plně vyčerpána.

Smlouva o poskytnutí účelové dotace z dotačního fondu LK, oblast podpory Požární ochrana, program 1.1. Podpora jednotek požární ochrany obcí LK č. OLP/1283/2017 podepsaná dne 26.6.2017. Předmětem smlouvy je neinvestiční dotace na projekt s názvem „Nákup ochranných prostředků PO pro JPO III“. Celková výše 53 650,00 Kč, vlastní zdroje příjemce 27 000,00 Kč. Termín zahájení projektu 1.1.2017, termín ukončení realizace 31.12.2017. Závěrečné vyúčtování dotace 29.1.2018. Dotace byla vyčerpána do částky 26 528,00 Kč, do rozpočtu poskytovatele vráceno 122,00 Kč. Závěrečné vyúčtování ze dne 29.1.2018.

Volby do parlamentu ČR – dotace ve výši 22 000,00 Kč skutečně použito 20 539,76, vratka na účet poskytovatele ve výši 1 460,00 Kč vráceno do 15.2.2018.

Smlouvy nájemní

Obec v r. 2017 disponovala bytovým fondem 17 bytů ve 3 objektech. Smlouvy o pronájmu bytů byly uzavírány na dobu určitou, které byly při splnění z nich vyplývajících závazků prodlžovány navazujícími dodatky k nájemním smlouvám na další roční období.

Smlouvy obsahovaly potřebné náležitosti, byly doloženy protokoly o převzetí bytu a evidenčními listy pro výpočet nájemného a služby. Zvýšení nájemného podle plochy bytů bylo plošně schválené na zasedání ZO dne 29.6.2015.

Dále měla obec uzavřeny smlouvy o pronájmech pozemků a nebytových prostor. Nejvýznamnější nájemní smlouvou pro obec byla na pronájem parkoviště u Ještědky uzavřená s fyzickou osobou dne 1.11.2005 na dobu neurčitou s 3 měsíční výpovědní dobou. Nájemné bylo dohodnuto ve výši 130 tis. Kč ročně s nerovnoměrným placením.

Smlouva o pronájmu nebytových prostor uzavřená mezi obcí jako pronajímatelem a fyzickou osobou jako nájemcem dne 30.6.2017. Předmětem smlouvy je úplatné užívání nebytových prostor v objektu č.p. 307, kde bude provozován stánkový prodej. Nájemné 800,00 Kč/měsíčně, smlouva uzavřená na dobu určitou od 1.7.2017 do 31.8.2017. Smlouvu schválilo ZO dne 5.6.2017 usn.5/18/2017.

Nedostatky nebyly zjištěny.

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

Kupní smlouva „Rozstání“ byla uzavřena 19.12.2017 mezi obcí a fyzickou osobou jako prodávajícím. Předmětem smlouvy je pozemek parc. č. 312 – zastavěná plocha a nádvoří jehož součástí je stavební objekt č.p. 130. Kupní cena 2 000 000,00 Kč Prodávající předá předmět prodeje kupujícímu na základě předávacího protokolu do 7.1.2017. Uzavření smlouvy schválilo ZO dne 4.9.2017 usn. č. 3/19/2017.

Smlouvy o přijetí úvěru

Obec Světlá p. Ještědem neměla v roce 2017 uzavřenou žádnou smlouvu o přijetí úvěru.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Záměr obce převést a prodat pozemky a majetek byl 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

K zajištění správného postupu při nakládání s veřejnými prostředky měla obec zpracovanou směrnici k veřejným zakázkám č. 4/2010.

Do data kontroly obec uskutečnila 2 výběrová řízení:

VZMR – Souvislá oprava místní komunikace 18C,19C,20C ve Světlé pod Ještědem.

kontrole bylo předloženo:

- Výzva k podání nabídek včetně zadávací dokumentace ze dne 6.6.2017,
- bylo osloveno 5 dodavatelů – Eurovia CS, a.s., Strabag a.s., Skanska a.s., SaM silnice a mosty a.s., M – Silnice a.s.
- jmenovací listina členů komise pro otvírání obálek a čestné prohlášení členů komise (5 členů) ze dne 22.6.2017.
- seznam doručených nabídek do konce lhůty t. j. do 22.6.2017 do 12 hodin. Doručeno bylo 5 nabídek. Eurovia CS, a.s., Strabag a.s., Skanska a.s., SaM silnice a mosty a.s., Colas CZ a.s.
- protokol o otvírání obálek ze dne 22.6.2017 ve 13 hodin – komise vyhodnotila nejlepší nabídku dle nabídkových cen – nejvhodnější nabídku předložila firma Skanska a.s. nabídková cena 4 863 536,00 Kč bez DPH.
- oznámení o výběru dodavatele ze dne 26.6.2017,
- sdělení vybranému uchazeči ze dne 26.7.2017.

Smlouva o provedení stavby s vítěznou firmou podepsaná dne 31.7.2017. Předmětem smlouvy je provedení stavebního díla Souvislá oprava místní komunikace 18C,19C,20C ve Světlá pod Ještědem. Termín předání a převzetí staveniště červenec 2017, zahájení stavby 5 dnů od předání staveniště, termín dokončení stavebních prací 15.9.2017.

Usnesení ze zasedání ZO byly k dispozici na internetových stránkách obce.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

V kontrolovaném období obec netvořila žádné fondy.

Finanční a kontrolní výbor

Předloženy byly zápisy z kontrolního a finančního výboru.

Schválení roční účetní závěrky

Účetní závěrku obce za rok 2016 schválilo ZO na svém zasedání dne 5.6.2017, usnesení 6/17/2017 podle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek. Protokol vč. příloh byl součástí zápisu z jednání ZO.

Účetní závěrka za rok 2016 zřízené příspěvkové organizace obce "Základní škola Světlá pod Ještědem" byla schválena na témže zasedání ZO, usnesení 5/17/2017. Doložena protokolem z 5.6.2017.